

NÁVRH ZÁVEREČNÉHO ÚČTU KOŠICKÉHO SAMOSPRÁVNEHO KRAJA
ZA ROK 2004

I. Správa o hospodárení Košického samosprávneho kraja za rok 2004

1. Schválený rozpočet KSK a jeho zmeny podľa uznesení Zastupiteľstva KSK

2. Plnenie rozpočtu KSK

A. Bežný rozpočet KSK a jeho plnenie

A.1 Plnenie rozpočtu bežných príjmov podľa odvetví

A.1.1 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za 0.1.1.1.7 – Úrad KSK

A.1.2 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za odvetvie 04.5 – Doprava

A.1.3 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za odvetvie 08.2 – Kultúrne služby

A.1.4 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za odvetvie 09 – Vzdelávanie

A.1.5 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za odvetvie 10 – Sociálne zabezpečenie

A.2 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa odvetví

A.2.1 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov za 0.1.1.1.7 – Úrad KSK

A.2.2 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov za odvetvie 04.5 – Doprava

A.2.3 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov za odvetvie 08.2 – Kultúrne služby

A.2.4 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov za odvetvie 09 – Vzdelávanie

A.2.5 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov za odvetvie 10 – Sociálne zabezpečenie

B. Kapitálový rozpočet KSK a jeho plnenie

B.1 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov podľa odvetví

B.1.1 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za 0.1.1.1.7 – Úrad KSK

B.1.2 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 04.5 – Doprava

B.1.3 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 0.7 – Zdravotníctvo

B.1.4 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 08.2 – Kultúrne služby

B.1.5 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 09 – Vzdelávanie

B.1.6 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 10 – Sociálne zabezpečenie

B.2 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa odvetví

- B.2.1 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za 0.1.1.1.7 – Úrad KSK
- B.2.2 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za odvetvie 04.5 – Doprava
- B.2.3 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za odvetvie 0.7 –
Zdravotníctvo
- B.2.4 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za odvetvie 08.2 – Kultúrne
služby
- B.2.5 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za odvetvie 09 – Vzdelávanie
- B.2.6 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za odvetvie 10 – Sociálne
zabezpečenie

C. Rekapitulácia čerpania rozpočtu KSK v roku 2004

3. Návrh na rozdelenie prebytku hospodárenia KSK

4. Majetok KSK k 31. 12. 2004

5. Závazky KSK k 31. 12. 2004

6. Správa o hospodárení príspevkových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK k 31. 12. 2004

7. Hodnotiaca správa audítora o hospodárení KSK v roku 2004

II. Tabuľková časť k záverečnému účtu za rok 2004

1. Rozpočet bežných príjmov KSK za rok 2004
príloha č. 1
2. Rozpočet kapitálových príjmov KSK za rok 2004 príloha č. 2
3. Rozpočet bežných výdavkov KSK za rok 2004 príloha č. 3
4. Rozpočet kapitálových výdavkov KSK za rok 2004
príloha č. 4
5. Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2004
v odvetví dopravy a kultúry príloha č. 5
6. Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2004
v odvetví školstva príloha č. 6
7. Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2004
v odvetví sociálneho zabezpečenia príloha č. 7
8. Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2004
v odvetví dopravy a zdravotníctva príloha č. 8
9. Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2004
v odvetví kultúry príloha č. 9
10. Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2004
v odvetví školstva príloha č. 10
11. Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2004
v odvetví sociálneho zabezpečenia, Úradu KSK a z prebytku

hospodárenia za rok 2003	príloha č. 11
12. Grafické znázornenie čerpania rozpočtu KSK v roku 2004	príloha č. 12
13. Prehľad o majetku KSK na základe ročnej účtovnej uzávierky k 31. 12. 2004	príloha č. 13
14. Prehľad záväzkov KSK k 31. 12. 2004	príloha č. 14
15. Súvaha Úradu KSK k 31.12.2004	príloha č. 15
16. Poznámky k Súvahe Úradu KSK	príloha č. 16
17. Súvaha rozpočtových organizácií k 31.12.2004	príloha č. 17
18. Súvaha príspevkových organizácií k 31.12.2004	príloha č. 18
19. Tvorba a čerpanie sociálneho fondu za rok 2004 a tvorba a použitie rezervného fondu za rok 2004	príloha č. 19
20. Zoznam investičných akcií, navrhovaných na financovanie z prebytku hospodárenia KSK za rok 2004	príloha č. 20

I. Správa o hospodárení Košického samosprávneho kraja za rok 2004

1. Schválený rozpočet KSK a jeho zmeny podľa uznesení Zastupiteľstva KSK

Záverečný účet Košického samosprávneho kraja (ďalej „KSK“) je spracovaný v súlade s ustanovením § 31 zákona č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov v nadväznosti na ustanovenie § 21 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Obsahuje údaje o plnení rozpočtu príjmov a výdavkov v členení podľa rozpočtovej klasifikácie. Jeho súčasťou je aj bilancia aktív a pasív (viď tabuľková časť), ktorá vyplýva z celkovej účtovnej závierky za rok 2004.

Zastupiteľstvo KSK schválilo uznesením č. 2003/149 na svojom 15. zasadnutí dňa 15.12.2003 bežný rozpočet KSK na rok 2004 vo výške 2 584 862 tis. Sk a kapitálový rozpočet vo výške 260 912 tis. Sk v príjmovej i výdavkovej časti, t. j. ako vyrovnaný.

V priebehu roka došlo k úprave obidvoch rozpočtov nasledovne:

1. úprava rozpočtu KSK zo 17. zasadnutia Zastupiteľstva KSK konaného dňa 19. 4. 2004

Uznesením č. 2004/185 zo dňa 19. 4. 2004 Zastupiteľstvo KSK schválilo úpravu bežného rozpočtu o 88 689 tis. Sk v príjmovej aj výdavkovej časti a zvýšenie kapitálového rozpočtu v príjmovej časti o 43 126 tis. Sk a vo výdavkovej časti o 82 063 tis. Sk. Schodok kapitálového rozpočtu bol vyrovnaný finančnými operáciami vo výške 38 937 tis. Sk.

Zmeny v bežnom rozpočte KSK

- listom Ministerstva financií SR (ďalej „MF SR“) č. 28216/2003-44 zo dňa 19. 12. 2003 boli oznámené záväzné limity globálnych dotácií zo štátneho rozpočtu pre

Košický samosprávny kraj na rok 2004 v celkovej výške 985 543 tis. Sk (bez odvetvia školstva a dopravy – správy ciest II. a III. triedy), z toho:

- bežné výdavky vo výške 828 331 tis. Sk
- kapitálové výdavky vo výške 157 212 tis. Sk.

Oproti schválenému rozpočtu išlo o zvýšenie bežných výdavkov o 40 483 tis. Sk pre odvetvie sociálneho zabezpečenia.

- listom MF SR č. 190/2004-KM zo dňa 28. 1. 2004 bola zvýšená dotácia pre odvetvie dopravy o 33 990 tis. Sk,
- listom MF SR č. 1946/2004-44 zo dňa 11. 2. 2004 bola v odvetví sociálneho zabezpečenia zvýšená dotácia o 4 962 tis. Sk.
- zvýšenie vlastných príjmov KSK vytvorených na Úrade KSK a v kultúrnych zariadeniach vo výške 9 254 tis. Sk.

Zmeny v kapitálovom rozpočte KSK

- listom MF SR č. 28216/2003-44 zo dňa 19. 12. 2003 bola zvýšená dotácia kapitálových výdavkov pre odvetvie zdravotníctva o 40 000 tis. Sk,
- listom MF SR č. 190/2004-KM zo dňa 28. 1. 2004 bola zvýšená dotácia pre odvetvie dopravy o 3 126 tis. Sk.

Schodok kapitálového rozpočtu vo výške 38 937 tis. Sk bol vyrovnaný finančnými operáciami v súlade s ustanovením § 29 ods. 7 zákona č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov.

2. úprava rozpočtu KSK z 19. zasadnutia Zastupiteľstva KSK konaného dňa 30. 8. 2004

Uznesením č. 2004/243 zo dňa 30. 8. 2004 schválilo Zastupiteľstvo KSK ďalšiu úpravu bežného rozpočtu, a to v príjmovej časti bežného rozpočtu o 71 231 tis. Sk, vo výdavkovej časti zvýšenie o 64 530 tis. Sk a zvýšenie kapitálového rozpočtu v príjmovej časti o 30 203 tis. Sk a vo výdavkovej časti o 36 904 tis. Sk.

Zmeny v bežnom rozpočte KSK

- listom Krajského školského úradu (ďalej „KŠÚ“) č. 2004/00112 zo dňa 19. 3. 2004 bola v zmysle zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení oznámená dotácia pre odvetvie školstva na prenesené kompetencie v školstve vo výške 1 369 769 tis. Sk,
- listom MF SR č. 5743/2004-44 zo dňa 6. 4. 2004 bola oznámená dotácia pre odvetvie školstva na samosprávne kompetencie v školstve vo výške 119 962 tis. Sk.

Na základe týchto listov – rozpočtových opatrení sa upravila pôvodne schválená výška rozpočtu v odvetví školstva o 21 888 tis. Sk. Po ukončení dohodovacieho konania s Ministerstvom školstva SR Krajský školský úrad Košice oznámil listom č. 2004/00379 zo dňa 28. 6. 2004 úpravu normatívne určených finančných prostriedkov pre odvetvie školstva vo výške 12 395 tis. Sk.

- na základe zmluvy uzavretej medzi KSK a Úradom vlády SR sa zvýšil rozpočet KSK o 91 tis. Sk s účelovým určením poskytnúť sociálne štipendiá žiakom stredných škôl,
- listom Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR č. 716/04-IV/3 zo dňa 13. 4. 2004 bola zvýšená dotácia pre KSK o 2 600 tis. Sk ako štátny príspevok na detskú rekreáciu pre deti zo sociálne slabšieho prostredia,
- na základe listu KŠÚ č. 2004/00463 zo dňa 14. 7. 2004 bola zvýšená dotácia pre odvetvie školstva o 1 816 tis. Sk na finančné zabezpečenie okresných, regionálnych a krajských kôl postupových, športových a vedomostných súťaží.
- zvýšenie vlastných príjmov KSK vytvorených na Úrade KSK, v Správe ciest KSK, v školách a školských zariadeniach a v sociálnych zariadeniach vo výške 32 441 tis. Sk.

Prebytkový bežný rozpočet vo výške 6 701 tis. Sk bol použitý na úhradu výdavkov kapitálového rozpočtu, a to v odvetví dopravy vo výške 3 238 tis. Sk, 143 tis. Sk v odvetví školstva, 920 tis. Sk v odvetví sociálneho zabezpečenia a 2 400 tis. Sk z rezervného fondu na činnosť Úradu KSK v súlade s § 29 ods. 5 zákona č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov.

Zmeny v kapitálovom rozpočte KSK

- listom KŠÚ č. 2004/00304 zo dňa 1. 6. 2004 bola zvýšená dotácia pre odvetvie školstva vo výške 1 480 tis. Sk na nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia,
- uznesením vlády SR číslo 672 zo dňa 7. júla 2004 boli schválené zmeny v poskytovaní pôžičky z Rozvojovej banky Rady Európy na účely financovania infraštruktúry pre domovy sociálnych služieb formou realizácie projektu: Transformácia existujúcich zariadení sociálnych služieb. Pre Košický samosprávny kraj z toho titulu bolo zvýšené financovanie stavby „Rekonštrukcia objektov domova sociálnych služieb Matilda Huta - Prakovce o 7 415 tis. Sk, z toho zo štátneho rozpočtu 4 449 tis. Sk a pôžička z rozvojovej banky Rady Európy 2 966 tis. Sk. Toto zvýšenie bolo určené na zabezpečenie zásobovania pitnou vodou z Prakoviec.
- zvýšenie príjmov KSK vytvorených z predaja majetku KSK vo výške 24 274 tis. Sk.

3. úprava rozpočtu KSK z 21. zasadnutia Zastupiteľstva KSK konaného dňa 13.12.2004

Uznesením č. 2004/304 zo dňa 13. 12. 2004 schválilo Zastupiteľstvo KSK ďalšiu úpravu bežného rozpočtu, a to v príjmovej časti bežného rozpočtu o 67 277 tis. Sk, vo výdavkovej časti zvýšenie o 68 374 tis. Sk a zvýšenie kapitálového rozpočtu v príjmovej časti o 57 151 tis. Sk a vo výdavkovej časti o 52 848 tis. Sk.

Zmeny v bežnom rozpočte KSK

- listom MF SR č. MF/006041/2004-441 zo dňa 12. 8. 2004 bolo v zmysle nariadenia vlády SR č. 413/2004 zo dňa 23. 6. 2004 o valorizácii miezd a plátov zamestnancov vo verejnej službe oznámené zvýšenie dotácie o 13 164 tis. Sk,
- na základe listu KŠÚ č. 2004/00563 zo dňa 19. 8. 2004 bola v zmysle nariadenia vlády SR č. 413/2004 zo dňa 23. 6. 2004 o valorizácii miezd a plátov zamestnancov vo verejnej službe zvýšená dotácia o 31 254 tis. Sk,

- listom KŠÚ č. 2004/00688 zo dňa 22. 9. 2004 bola zvýšená dotácia o 880 tis. Sk na úhradu nákladov spojených s výkonom štátnej správy na obce a samosprávne kraje podľa zákona č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve v znení neskorších predpisov a listom MF SR č. MF/009214/2004-441 zo dňa 23. 9. 2004 sa zvýšila dotácia na financovanie samosprávnych pôsobností na úseku školstva o 7 655 tis. Sk,
 - listom KŠÚ č. 2004/00712 zo dňa 1. 10. 2004 bol upravený rozpočet v odvetví školstva o 346 tis. Sk na finančné zabezpečenie projektu „Otvorená škola: Infovek 2004“,
 - listom MF SR č. MF011869/2204-441 zo dňa 29. 10. 2004 bola zvýšená dotácia o 749 tis. Sk na krytie nákladov na záchranné práce pri povodniach v roku 2004,
 - listom MF SR č. MF/012034/2004-441 zo dňa 3. 11. 2004 bola zvýšená dotácia pre sociálne zariadenia o 5 867 tis. Sk,
 - na základe zmlúv medzi KSK a MK SR poskytlo Ministerstvo kultúry dotáciu pre KSK vo výške 920 tis. Sk na projekty v odvetví kultúry,
 - listom KŠÚ č. 2004/00463 zo dňa 8. 11. 2004 bola zvýšená dotácia pre odvetvie školstva o 335 tis. Sk na finančné zabezpečenie okresných, regionálnych a krajských kôl postupových, športových a vedomostných súťaží,
 - na základe dodatku č. 1 k delimitačnému protokolu o rozdelení štátneho rozpočtu na rok 2004 z kapitoly MDPT SR bol listom MF SR č. MF/014405/2004-441 zo dňa 2. 12. 2004 zvýšený rozpočet Správy ciest KSK o 1 540 tis. Sk na krytie potrieb dispečersko-spravodajskej služby pri zabezpečovaní zimnej údržby ciest,
 - na základe zmlúv uzavretých medzi KSK a Úradom vlády SR boli z ÚV SR poskytnuté finančné príspevky vo výške 220 tis. Sk pre odvetvie kultúry a školstva.
 - zvýšenie príjmov KSK vytvorených na Úrade KSK, v kultúrnych zariadeniach, v školách a školských zariadeniach a v sociálnych zariadeniach vo výške 4 347 tis. Sk.
- Prebytkový bežný rozpočet vo výške 5 604 tis. Sk bol použitý na úhradu výdavkov kapitálového rozpočtu, a to v odvetví dopravy vo výške 3 238 tis. Sk, 453 tis. Sk v odvetví školstva, 1 913 tis. Sk v odvetví sociálneho zabezpečenia v súlade s § 29 ods. 5 zákona č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov.

Zmeny v kapitálovom rozpočte KSK

- listom MF SR č. 3164/2004-44 zo dňa 12. 3. 2004 bola oznámená dotácia pre odvetvie školstva vo výške 33 090 tis. Sk,
- listom MF SR č. MF/005533/2004-441 zo dňa 10. 8. 2004 bola zvýšená dotácia pre odvetvie školstva vo výške 27 571 tis. Sk.

Na základe týchto listov – rozpočtových opatrení sa znížila pôvodne schválená výška kapitálového rozpočtu v odvetví školstva o 72 339 tis. Sk.

- na základe listu MF SR č. MF/007209/2204-441 zo dňa 6. 9. 2004 bola v zmysle uznesenia vlády SR č. 833/204 zo dňa 25. 8. 2004 zvýšená dotácia na obnovu a modernizáciu budovy Východoslovenského múzea v Košiciach vo výške 5 000 tis. Sk a na nákup autobusu a nákladného vozidla pre divadlo Thália vo výške 8 000 tis. Sk.
- listom KŠÚ č. 2004/00712 zo dňa 1. 10. 2004 bol upravený rozpočet v odvetví školstva 645 tis. Sk na finančné zabezpečenie projektu „Otvorená škola: Infovek 2004“,

- na základe zmlúv uzavretých medzi KSK a Úradom vlády SR boli z ÚV SR poskytnuté finančné príspevky vo výške 1 296 tis. Sk pre odvetvie školstva.
- zvýšenie príjmov KSK vytvorených v sociálnych zariadeniach vo výške 247 tis. Sk.

Po zasadnutí Zastupiteľstva KSK, ktoré sa konalo 13.12.2004, došlo k ďalším zmenám v bežnom i kapitálovom rozpočte KSK, v súlade s uznesením č. 2004/303 nasledovne:

Zmeny v bežnom rozpočte KSK

- listom KŠÚ č. 2004/00792 zo dňa 9. 11. 2004 bol zvýšený rozpočet v odvetví školstva o 9 012 tis. Sk na zavedenie povinnej voliteľného predmetu náboženská výchova v alternatíve s etickou výchovou a vzdelávacie poukazy,
- listami KŠÚ č. 2004/00463 zo dňa 23. 11. 2004 a č. 2004/00463 zo dňa 8. 12. 2004 bol zvýšený rozpočet školstva o 43 tis. Sk na finančné zabezpečenie súťaží žiakov,
- na základe listu KŠÚ č. 2004/00930 zo dňa 30. 11. 2004 bol zvýšený rozpočet v odvetví školstva o 1 672 tis. Sk na financovanie originálnych kompetencií,
- listom KŠÚ č. 2004/00958 zo dňa 9. 12. 2004 bol zvýšený rozpočet v odvetví školstva o 50 tis. Sk pre SPŠ dopravnú Košice na Enviroprojekt 2004,
- na základe listu MF SR č. MF/015020/2004-441 zo dňa 10. 12. 2004 bol zvýšený rozpočet pre odvetvie dopravy o 18 000 tis. Sk na dofinancovanie bežnej a zimnej údržby ciest,
- listom KŠÚ č. 2004/00979 zo dňa 10. 12. 2004 bol zvýšený rozpočet v odvetví školstva o 515 tis. Sk na financovanie prenesených kompetencií,
- na základe listu KŠÚ č. 2004/00989 zo dňa 14. 12. 2004 boli znížené normatívne určené finančné prostriedky v odvetví školstva o 40 496 tis. Sk na financovanie prenesených kompetencií z titulu poklesu plánovaného počtu žiakov k 1. 9. 2004,
- listom MF SR č. MF/015721/2004-441 zo dňa 17. 12. 2004 bol zvýšený rozpočet pre odvetvie dopravy o 21 000 tis. Sk pre SAD Košice a SAD Michalovce,
- listom KŠÚ č. 2004/00920 zo dňa 23. 12. 2004 boli zvýšené normatívne určené finančné prostriedky v odvetví školstva o 147 tis. Sk na financovanie prenesených kompetencií.

V bežnom rozpočte KSK došlo k ďalšej úprave príjmov:

- zvýšenie príjmov z prenájmu priestorov Úradu KSK a škôl a školských zariadení vo výške 1 629 tis. Sk,
- zvýšenie príjmov z činnosti Úradu KSK zo správnych poplatkov, za ubytovacie služby v rekreačnom zariadení v Danišovciach, príjmy kultúrnych zariadení, príjmy škôl a školských zariadení za ubytovacie a stravovacie služby a za služby v zariadeniach sociálnej starostlivosti vo výške 3 386 tis. Sk,
- zvýšenie príjmov zo zisku z podnikateľskej činnosti škôl a školských zariadení vo výške 299 tis. Sk,
- zvýšenie príjmov z darov a sponzorských príspevkov pre školy, školské zariadenia a zariadenia sociálnej starostlivosti vo výške 1 066 tis. Sk,
- zvýšenie príjmov z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny v odvetví školstva a sociálneho zabezpečenia vo výške 146 tis. Sk,
- zníženie príjmov z úrokov z domácich úverov, pôžičiek a vkladov o 1 551 tis. Sk z dôvodu ich nenaplnenia.

Finančnými operáciami vo výške 860 tis. Sk bol zvýšený rozpočet Úradu KSK, a to o 500 tis. Sk na elimináciu škôd spôsobených živelnou pohromou vo Vysokých Tatrách na základe uznesenia Zastupiteľstva KSK č. 2004/305 zo dňa 13. 12. 2004 a o 360 tis. Sk, čo predstavuje splátka z poskytnutej návratnej finančnej výpomoci pre Správu zdravotníckych zariadení Košice v roku 2004. Finančné prostriedky na pomoc Vysokým Tatrám neboli v roku 2004 vyčerpané, preto sa stávajú súčasťou prebytku hospodárenia KSK za rok 2004 a budú použité na tento účel v roku 2005.

Prebytkový bežný rozpočet vo výške 2 695 tis. Sk bol použitý na úhradu kapitálových výdavkov, a to v odvetví školstva vo výške 289 tis. Sk a v odvetví zdravotníctva na kofinancovanie projektu „Rekonštrukcia tepelného hospodárstva v Nemocnici s poliklinikou v Michalovciach“ vo výške 2 406 tis. Sk, v súlade s § 29 ods. 5 zákona č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov.

Zmeny v kapitálovom rozpočte KSK

- listom MF SR č. MF/013410/2004-441 zo dňa 22. 11. 2004 bola zvýšená dotácia pre odvetvie školstva o 6 000 tis. Sk pre Konzervatórium Košice a listom MF SR č. MF/016585/2004-441 zo dňa 29. 12. 2004 bola zvýšená dotácia pre ten istý účel o 2 000 tis. Sk,
- na základe listu KŠÚ č. 2004/00445 zo dňa 30. 12. 2004 bola taktiež zvýšená dotácia pre Konzervatórium Košice o 7 000 tis. Sk,
- na základe zmlúv uzavretých medzi KSK a Úradom vlády SR boli z ÚV SR poskytnuté finančné príspevky vo výške 5 370 tis. Sk pre odvetvie kultúry, školstva a sociálneho zabezpečenia,
- na základe zmluvy medzi KSK a Ministerstvom kultúry SR bola poskytnutá dotácia vo výške 100 tis. Sk pre odvetvie kultúry,
- listom MF SR č. 28216/2003-44 zo dňa 19. 12. 2003 bola oznámená výška účelových prostriedkov ako podiel štátu na spolufinancovaní realizácie projektu „Transformácia existujúcich zariadení sociálnych služieb“ podľa uznesenia vlády SR č. 403/2003. Nadväzne na to boli dňa 14. 12. 2004 poskytnuté finančné prostriedky vo výške 18 000 tis. Sk z pôžičky z Rozvojovej banky Rady Európy na projekt „Revitalizácia domova dôchodcov – Domova sociálnych služieb na Južnej triede v Košiciach.

Ďalšie príjmy KSK boli vytvorené sponzorskými príspevkami škôl a školských zariadení vo výške 282 tis. Sk a sociálnych zariadení vo výške 711 tis. Sk.

2. Plnenie rozpočtu KSK

A. Bežný rozpočet KSK a jeho plnenie podľa odvetví

A.1.1 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za 0.1.1.1.7 – Úrad KSK

Rozpočet bežných príjmov Úradu KSK tvorili:

1. Dotácia zo štátneho rozpočtu z MF SR
2. Dotácia z Krajského školského úradu v Košiciach na úhradu nákladov spojených s preneseným výkonom štátnej správy na obce a samosprávne kraje podľa § 6 ods. 6a § 9 ods. 6 zákona č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov (na činnosť metodikov na odbore školstva)
3. Finančné prostriedky z vlastných príjmov KSK

Z celkového limitu dotácie zo štátneho rozpočtu oznámeného listom MF SR č. 28216/2003-44 zo dňa 19. 12. 2003 Zastupiteľstvo KSK schválilo rozpočet pre činnosť Úradu KSK vo výške

82 505 tis. Sk.

Listom MF SR č. MF/006041/2004-441 zo dňa 12. 08. 2004 bol zvýšený záväzný limit dotácie v súlade s nariadením vlády SR č. 413/2004 zo dňa 23. júna 2004, ktorým sa ustanovili stupnice platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme o čiastku

1 184 tis. Sk.

Listom Krajského školského úradu v Košiciach č. 2004/00688 zo dňa 22. 09. 2004 na základe listu Ministerstva školstva SR č. CD-2004/13260/27444-1/05 zo dňa 25. 8. 2004 bol stanovený limit dotácie na metodickú činnosť

880 tis. Sk.

Výška dotácií zo štátneho rozpočtu pre Úrad KSK činila spolu **84 569 tis. Sk.**

Úrad KSK dosiahol v roku 2004 vlastné príjmy vo výške **18 313 tis. Sk** v nasledujúcom členení:

- príjmy z prenájmov, tvorené prijatým nájomným od Agentúry regionálneho rozvoja, od regiónu Karpaty a od SAD Košice vo výške 467 tis. Sk
- príjmy z poskytovania služieb vo výške (konferencia) 305 tis. Sk
- príjmy dosiahnuté v súvislosti s vydávaním licencií na úseku zdravotníctva a dopravy 1 115 tis. Sk
- príjmy dosiahnuté v rekreačnom zariadení Danišovce 104 tis. Sk
- úroky z účtov finančného hospodárenia KSK vo výške 12 449 tis. Sk
- dary a sponzorské príspevky od nasledovných darcov:
 - Stredočeský kraj – hajtman Ing. Peter Bendl 629 tis. Sk
 - Kancelária prezidenta SR 100 tis. Sk
 - U. S. Steel , s.r.o. Košice 375 tis. Sk
 - Casspos a. s. 100 tis. Sk
 - Obec Kuzmice 5 tis. Sk
 - Tepláreň Košice a. s. 10 tis. Sk
 - V. O. D. S. EKO a. s., Košice 10 tis. Sk
 - JO-MA s.r.o., Trebišov 3 tis. Sk
 - Mesto Trebišov 10 tis. Sk
 - Obec Slovenské Nové Mesto 3 tis. Sk
 - Obec Michal'any 5 tis. Sk
 - Realinvest s.r.o., Trebišov 3 tis. Sk
 - Obec Čerhov 5 tis. Sk
 - RADEN s.r.o., Košice 10 tis. Sk
 - Tipos a. s., Bratislava 50 tis. Sk

Spolu 1 318 tis. Sk

- ostatné nedaňové príjmy (napr. vrátky finančných prostriedkov, pokuty, penále, dobropisy) 2 555 tis. Sk

Spolu bežné príjmy za Úrad KSK v roku 2004 **102 882 tis. Sk.**

A.1.2 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za odvetvie 04.5 – Doprava

Rozpočet bežných príjmov v odvetví dopravy tvorili:

1. Dotácia zo štátneho rozpočtu z MF SR
2. Finančné prostriedky z vlastných príjmov Správy ciest KSK

Z celkového limitu dotácie zo štátneho rozpočtu oznámeného listom MF SR č. 28216/2003-44 zo dňa 19. 12. 2003 Zastupiteľstvo KSK schválilo rozpočet pre odvetvie dopravy na vykrytie strát pre verejných prepravcov v autobusovej doprave vo výške

176 964
tis. Sk.

Listom MF SR č.190/2004-KM zo dňa 28. 1. 2004 MF SR v súlade s § 8 odst.1 zákona NR SR č. 598/2003 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2004 na základe odsúhlasených delimitačných protokolov a vykonaného rozpočtového opatrenia vo vzťahu k rozpočtovej kapitole ministerstva dopravy, pôšt a telekomunikácií a k rozpočtovej kapitole Súhrnný vzťah k obciam a vyšším územným celkom zvýšilo záväzný limit dotácie účelovo pre Správu ciest KSK o

282 261
tis. Sk,

z toho čiastka **172 225 tis. Sk** bola účelovo určená na údržbu a opravu ciest.

Listom MF SR č. MF/006041/2004-441 zo dňa 12. 8. 2004 bola zvýšená dotácia v súlade s nariadením vlády SR č. 413/2004 zo dňa 23. júna 2004, ktorým sa ustanovili stupnice platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme o čiastku

3 119
tis. Sk.

Listom MF SR č. MF/011869/2004-441 zo dňa 29. 10. 2004 bola zvýšená dotácia na krytie nákladov na záchranné práce pri povodniach o čiastku

749
tis. Sk.

Listom MF SR č. MF/014405/2004-441 zo dňa 2. 12. 2004 v súlade s Dodatkom č. 1 k delimitačnému protokolu o rozdelení štátneho rozpočtu na rok 2004 z kapitoly MDPT SR bola zvýšená dotácia na bežné výdavky na krytie potrieb dispečersko-spravodajskej služby pri zabezpečovaní zimnej údržby ciest o čiastku

1 540 tis. Sk.

Listom MF SR č. MF/015020/2004-441 zo dňa 10.12.2004 bola zvýšená dotácia účelovo určená na dofinancovanie bežnej a zimnej údržby ciest o čiastku

18 000

tis. Sk.

MF SR dňa 17.12.2004 listom č. MF/015721/2004-441 upravilo záväzný limit dotácií podľa predložených dokladov Ministerstva dopravy pôšt a telekomunikácií SR na bežné výdavky s účelovým určením pre SAD Košice vo výške 12 000 tis. Sk a pre SAD Michalovce vo výške 9 000 tis. Sk o čiastku

21 000 tis.

Sk.

Výška dotácií zo štátneho rozpočtu pre odvetvie dopravy činila spolu **503 633 tis. Sk.**

Rozpočtované vlastné príjmy Správy ciest KSK vo výške 7 238 tis. Sk boli splnené v objeme **9 290 tis. Sk** v tomto členení:

1. Príjmy z prenájmu – 143 tis. Sk
2. Príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb – 8 469 tis. Sk
3. Ostatné príjmy – 678 tis.

Spolu bežné príjmy za odvetvie dopravy v roku 2004

512 923 tis.

Sk.

A.1.3 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za odvetvie 08.2 – Kultúrne služby

Rozpočet bežných príjmov kultúrnych organizácií tvorili:

1. Dotácia zo ŠR z Ministerstva financií SR
2. Dotácie z Úradu vlády SR
3. Dotácie z Ministerstva kultúry SR
4. Finančné prostriedky z vlastných príjmov KSK

Z celkového limitu dotácie zo štátneho rozpočtu oznámeného listom MF SR č. 28216/2003-44 zo dňa 19. 12. 2003 Zastupiteľstvo KSK schválilo rozpočet pre odvetvie kultúry vo výške

117 002 tis. Sk

Listom MF SR č. MF/006041/2004-441 zo dňa 12. 08. 2004 bol zvýšený záväzný limit dotácie v súlade s nariadením vlády SR č. 413/2004 zo dňa 23. júna 2004, ktorým sa ustanovili stupnice platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme o čiastku

3 459 tis. Sk

Realizáciou zmluvy Úradu vlády SR z 28. 4. 2004 o poskytovaní dotácií v pôsobnosti Úradu vlády SR na menšinovú kultúrnu politiku bol rozpočet príjmov zvýšený o čiastku

120 tis. Sk

Realizáciou zmlúv uzavretých s Ministerstvom kultúry SR bol rozpočet príjmov zvýšený celkovo o čiastku

**2 564
tis. Sk**

nasledovne:

Zmluva č. MK-KE/2004/KNM	880 tis. Sk
Zmluva č. MK-KE/2004/5.1	40 tis. Sk
Zmluva č. MK-KE/2004/2.9	630 tis. Sk
Zmluva č. MK-KE/2004/4.1	210 tis. Sk
Zmluva č. MK-KE/2004/4.4	310 tis. Sk
Zmluva č. MK-KE/2004/4.5	469 tis. Sk
Zmluva č. MK-KE/2004/2.7	25 tis. Sk

Výška dotácií zo štátneho rozpočtu pre oblasť kultúry činila spolu **123 145 tis. Sk.**

Rozpočtované vlastné príjmy kultúrnych zariadení vo výške 3 264 tis. Sk boli splnené v objeme **3 843 tis. Sk** v tomto členení:

1. Príjmy z prenájmu – 318 tis. Sk
2. Príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb – 3 129 tis. Sk
3. Dary a sponzorské príspevky – 65 tis. Sk
4. Príjmy z ÚPSVaR – 24 tis. Sk
5. Ostatné príjmy – 307 tis.

Spolu bežné príjmy za odvetvie kultúry v roku 2004

126 988 tis. Sk

A.1.4 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za odvetvie 09 – Vzdelávanie

Prenesené kompetencie

Rozpočet bežných príjmov škôl tvorili:

1. Dotácie poskytnuté z Krajského školského úradu v Košiciach normatívne určené na prevádzku škôl, na vzdelávacie poukazy, na finančné zabezpečenie okresných, regionálnych a krajských kôl postupových, športových a vedomostných súťaží, na zavedenie povinne voliteľného predmetu náboženská výchova v alternatíve s etickou výchovou, na projekt INFOVEK 2004 a na Enviroprojekt 2004
2. Dotácie z Úradu vlády SR na riešenie problémov rómskej komunity a poskytnutie sociálnych štipendií
3. Dotácie na mzdy, odvody, ostatné osobné vyrovnania a z nich vyplývajúce odvody do fondov poskytnuté z ÚPSVaR
4. Finančné prostriedky z vlastných príjmov organizácií

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2004/0012 zo dňa 19. 3. 2004 boli oznámené normatívne určené finančné prostriedky vo výške

1 369 769 tis. Sk.

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2004/00 zo dňa 19. 03. 2004 boli oznámené finančné prostriedky určené na odchodné vo výške 1 334 tis. Sk, z ktorých finančné prostriedky určené školám predstavovali výšku

901 tis. Sk.

Na základe zmluvy zo dňa 7. 6. 2004 uzatvorenej s Úradom vlády SR bola oznámená dotácia určená na poskytnutie sociálnych štipendií pre žiakov vo výške

91 tis. Sk.

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2004/0079 zo dňa 28. 6. 2004 boli znížené normatívne určené finančné prostriedky pre školy o výšku

- 16 012 tis. Sk.

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2004/00463 zo dňa 16. 7. 2004 bolo oznámené poskytnutie finančných prostriedkov účelovo určených na finančné zabezpečenie okresných, regionálnych a krajských kôl postupových, športových a vedomostných súťaží vo výške 1 816 tis. Sk, z toho pre školy

525 tis. Sk.

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2004/00563 zo dňa 19. 8. 2004 bolo oznámené zvýšenie normatívne určených finančných prostriedkov na valorizáciu platov vo výške

29 485 tis. Sk.

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2004/00712 zo dňa 1. 10. 2004 bolo oznámené zvýšenie finančných prostriedkov účelovo určených na projekt Otvorená škola: INFOVEK 2004 vo výške

346 tis. Sk.

Na základe dodatku č. 1 zo dňa 8. 10. 2004 k zmluve uzatvorenej s Úradom vlády SR bola zvýšená dotácia na riešenie problémov rómskej komunity vo výške

100 tis. Sk.

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2004/00463 zo dňa 8. 11. 2004 boli poskytnuté finančné prostriedky účelovo určené na finančné zabezpečenie okresných, regionálnych a krajských kôl postupových, športových a vedomostných súťaží vo výške

335 tis. Sk.

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2004/00792 zo dňa 9. 11. 2004 boli oznámené finančné prostriedky určené na realizáciu nadregionálneho rozvojového projektu – zavedenie povinne voliteľného predmetu náboženská výchova v alternatíve s etickou výchovou a vzdelávacie poukazy vo výške 9 012 tis. Sk, z toho pre školy

8 854 tis. Sk.

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2004/00463 zo dňa 23. 11. 2004 bolo oznámené poskytnutie finančných prostriedkov účelovo určených na finančné zabezpečenie okresných, regionálnych a krajských kôl postupových, športových a vedomostných súťaží vo výške 31 tis. Sk, z toho pre školy

11 tis. Sk.

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2004/00930 zo dňa 30. 11. 2004 bolo oznámené zníženie normatívne určených finančných prostriedkov pre školy vo výške

- 46 830 tis. Sk.

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2004/00463 zo dňa 8. 12. 2004 bolo oznámené poskytnutie finančných prostriedkov účelovo určených na finančné zabezpečenie súťaží vo výške

12 tis. Sk.

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2004/00958 zo dňa 9. 12. 2004 bolo oznámené poskytnutie finančných prostriedkov účelovo určených na Enviroprojekt 2004 vo výške

50 tis. Sk.

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2004/00979 zo dňa 10. 12. 2004 bol zvýšený rozpočet príjmov účelovo určených na odchodné vo výške

515 tis. Sk.

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2004/00 zo dňa 14.12.2004 bola zvýšená dotácia na normatívne určené finančné prostriedky vo výške

5 000 tis. Sk.

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2004/00920 zo dňa 23.12.2004 bolo oznámené zvýšenie normatívne určených finančných prostriedkov vo výške

147 tis. Sk.

Celkové bežné príjmy z poskytnutých dotácií na financovanie prenesených kompetencií predstavovali v roku 2004 sumu **1 335 765 tis. Sk.**

Samosprávne kompetencie

Rozpočet bežných príjmov školských zariadení tvorili:

1. Dotácie z MF SR poskytnuté KSK na výkon samosprávnych funkcií v oblasti školstva
2. Časť z normatívne určenej dotácie na prevádzku škôl poskytnutej z Krajského školského úradu v Košiciach
3. Dotácie poskytnuté Krajským úradom v Košiciach na vzdelávacie poukazy a súťaže
4. Dotácie na mzdy, odvody, ostatné osobné vyrovnania a z nich vyplývajúce odvody do fondov poskytnuté z ÚPSVaR
5. Finančné prostriedky z vlastných príjmov školských zariadení

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2004/00 zo dňa 19.03.2004 boli oznámené finančné prostriedky určené na odchodné vo výške 1 334 tis. Sk, z ktorých bolo školským zariadeniam pridelených

433 tis. Sk.

Listom MF SR č. 5743/2004-44 zo dňa 6.4.2004 bol upravený limit dotácie na výšku

119 962 tis. Sk.

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2004/0079 zo dňa 28.6.2004 bolo oznámené zvýšenie normatívne určených finančných prostriedkov vo výške:

28 407 tis. Sk.

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2004/00563 zo dňa 19.8.2004 bolo oznámené zvýšenie normatívne určených finančných prostriedkov na valorizáciu platov vo výške

1 769 tis. Sk.

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2004/00463 zo dňa 16.7.2004 bolo oznámené poskytnutie finančných prostriedkov účelovo určených na finančné zabezpečenie okresných, regionálnych a krajských kôl postupových, športových a vedomostných súťaží vo výške 1 816 tis. Sk, z toho pre školské zariadenia

1 291 tis. Sk.

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2004/00792 zo dňa 9.11.2004 boli oznámené finančné prostriedky určené na realizáciu nadregionálneho rozvojového projektu – zavedenie povinne voliteľného predmetu náboženská výchova v alternatíve s etickou výchovou a vzdelávacie poukazy vo výške 9 012 tis. Sk, z toho pre školské zariadenia

158 tis. Sk.

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2004/00463 zo dňa 23.11.2004 bolo oznámené poskytnutie finančných prostriedkov účelovo určených na finančné zabezpečenie okresných, regionálnych a krajských kôl postupových, športových a vedomostných súťaží vo výške 31 tis. Sk, z toho pre školské zariadenia

20 tis. Sk.

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2004/00930 zo dňa 30.11.2004 bolo oznámené zvýšenie normatívne určených finančných prostriedkov vo výške

9 327 tis. Sk.

Na základe listu MŠ SR zo dňa 29.03.2004 bolo oznámené, že v roku 2004 je možné vzájomné použitie finančných prostriedkov na prenesené a originálne kompetencie. Z tohto dôvodu boli použité finančné prostriedky z prenesených kompetencií na originálne vo výške

17 534 tis. Sk.

Celkové bežné príjmy z poskytnutých dotácií na financovanie originálnych kompetencií predstavovali v roku 2004 sumu **178 901 tis. Sk.**

Rozpočtované vlastné príjmy školských zariadení vo výške 23 680 tis. Sk boli splnené v objeme **32 099 tis. Sk** v tomto členení:

1. Príjmy za prenájom – 2 276 tis. Sk
2. Príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb – 24 090 tis. Sk
3. Sponzorské dary – 2 226 tis. Sk
4. Zisk z podnikateľskej činnosti – 2 794 tis. Sk
5. Príjmy z ÚPSVaR – 713 tis. Sk

A.1.5 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za odvetvie 10 – Sociálne zabezpečenie

Rozpočet bežných príjmov sociálnych zariadení tvorili:

1. Dotácia zo štátneho rozpočtu, poskytnutá MF SR

2. Dotácia poskytnutá z rezervy predsedu vlády SR
3. Finančné prostriedky z vlastných príjmov sociálnych zariadení

Z celkového limitu dotácie zo štátneho rozpočtu oznámeného listom MF SR č. 28216/2003-44 zo dňa 19. 12. 2003 Zastupiteľstvo KSK schválilo rozpočet pre odvetvie sociálneho zabezpečenia vo výške

451 860

tis. Sk.

Zvýšenie limitu dotácie pre sociálne zabezpečenie vyplynulo z dôvodu zmeny Domova dôchodcov Veľké Kapušany ako rozpočtovej organizácie, ktorej zriaďovateľom bolo mesto Veľké Kapušany, na neziskovú organizáciu poskytujúcu sociálnu pomoc podľa zákona č. 195/1998 Z. z. o sociálnej pomoci v znení neskorších predpisov o čiastku

4 962

tis. Sk.

Listom MPSVaR SR č. 716/04-IV/3 zo dňa 13. 4. 2004 bol účelovo vyčlenený štátny príspevok na organizovanie výchovno-rekreačných táborov pre Košický samosprávny kraj vo výške

2 600

tis. Sk.

Listom MF SR č. MF/006041/2004-441 zo dňa 12. 8. 2004 bola zvýšená dotácia v súlade s nariadením vlády SR č. 413/2004 zo dňa 23. júna 2004, ktorým sa ustanovili stupnice platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme o čiastku

5 402

tis. Sk.

V súvislosti so zabezpečením financovania zariadení sociálnych služieb, ktoré prešli do zriaďovateľskej pôsobnosti Košického samosprávneho kraja od 1. januára 2004 bol zvýšený limit dotácie listom MF SR č. MF/012034/2004-441 zo dňa 03. 11. 2004 vo výške

5 867

tis. Sk.

Na základe Dodatku č. 2 k zmluve o poskytnutí dotácie z rozpočtovej rezervy predsedu vlády SR, zo dňa 12.11.2004 uzatvoreného 14.12.2004 (podpísané za Úrad vlády SR) a 22.12.2004 (podpísané za Košický samosprávny kraj) bola poskytnutá dotácia s účelovým určením na nákup zdravotníckych pomôcok a športových potrieb pre deti v domovoch sociálnych služieb na bežné výdavky vo výške

177

tis. Sk.

Výška dotácií zo štátneho rozpočtu pre oblasť sociálneho zabezpečenia činila spolu **470 868 tis. Sk.**

Rozpočtované vlastné príjmy sociálnych zariadení vo výške 81 999 tis. Sk boli splnené v objeme **85 300 tis. Sk** v tomto členení:

1. Príjmy za prenájom – 320 tis. Sk
2. Príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb – 82 906 tis. Sk

3. Dary a sponzorské príspevky – 480 tis. Sk
4. Príjmy z ÚPSVaR – 448 tis. Sk
5. Ostatné príjmy – 1 146 tis. Sk

Spolu bežné príjmy za odvetvie sociálneho zabezpečenia služby v roku 2004 **556 168 tis. Sk**

A.2.1 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov za 0.1.1.1.7 – Úrad KSK

Rozpočet bežných výdavkov za rok 2004 pre činnosť Úradu KSK vo výške **95 035 tis. Sk** bol vyčerpaný v objeme **91 606 tis. Sk** v nasledujúcom členení:

Kategória 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné služobné vyrovnania

V tejto ekonomickej kategórii bol schválený rozpočet vo výške **37 888 tis. Sk**. Skutočné čerpanie tejto položky v roku 2004 je vo výške **36 579 tis. Sk**, t.j. plnenie na 96,55 %. Stav pracovníkov k 31. 12. 2004 činil 153 osôb.

Kategória 620 – Poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní a NÚP

V kategórii 620 - Poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní fondov bol schválený rozpočet vo výške **11 599 tis. Sk**. Skutočné čerpanie je vo výške **11 529 tis. Sk**, t.j. plnenie na 99,40 %.

Kategória 630 – Tovary a ďalšie služby

V tejto kategórii bol schválený rozpočet vo výške **37 720 tis. Sk**. Skutočné čerpanie za rok 2004 bolo vo výške **36 307 tis. Sk**, čo predstavuje plnenie na 96,25 %.

V tejto čiastke sú zahrnuté všetky nevyhnutné výdavky v položkách:

631 – cestovné výdavky	2 721 tis. Sk
632 – energia, voda a komunikácie	3 697 tis. Sk
633 – materiál a služby	4 776 tis. Sk
634 – dopravné	2 163 tis. Sk
635 – rutinná a štandardná údržba	551 tis. Sk
636 – nájomné za prenájom	850 tis. Sk
637 – ostatné tovary a služby	21 549 tis. Sk

Kategória 640 – Bežné transfery

V kategórii 640 – Bežné transfery boli rozpočtované finančné prostriedky vo výške **7 828 tis. Sk**. Ich skutočné čerpanie bolo v objeme **7 191 tis. Sk**, t. j. na **91,86 %** v nasledovnom členení:

- poskytnutie finančného príspevku Agentúre regionálneho rozvoja vo výške 2 006 tis. Sk,
- poskytnutie členského príspevku Regiónu Karpaty vo výške 300 tis. Sk a Združeniu Biomasa v Žiline vo výške 10 tis. Sk,
- finančné ocenenia predsedu KSK a Zastupiteľstva KSK významným osobnostiam kraja vo výške 275 tis. Sk,
- nemocenské dávky a odchodné vo výške 85 tis. Sk,
- nenávratné finančné dotácie na základe Všeobecne záväzného nariadenia KSK o poskytovaní dotácií a návratných finančných výpomocí č.2/2003 vo výške 2 786 tis. Sk,
- na základe Uznesenia č. 2004/243 z 19. zasadnutia Zastupiteľstva KSK konaného dňa 30. augusta 2004 bolo na pomoc obciam, ktoré boli postihnuté povodňami v lete 2004 schválených 1 000 tis. Sk,

- odstránenie následkov škôd spôsobených povodňami na území KSK z daru prezidenta SR vo výške 100 tis. Sk a hejtmnana Stredočeského kraja vo výške 629 tis. Sk, ktoré boli poskytnuté obciam s účelovým určením výlučne na odstránenie týchto škôd.

Rozdiel medzi skutočnými príjmami a výdavkami vo výške 6 007 tis. Sk je súčasťou prebytku hospodárenia KSK.

A.2.2 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov za odvetvie 0.5 – Doprava

Rozpočet bežných výdavkov v doprave vo výške **522 263 tis. Sk** bol vyčerpaný v čiastke 522 226 tis. Sk, t. j. na 99,99 %.

Rozpočet bežných výdavkov rozpočtovej organizácie - Správa ciest KSK vo výške **324 299 tis. Sk** bol vyčerpaný vo výške **324 262 tis. Sk**, čo je plnenie na 99,98%. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 37 tis. Sk budú odvedené do štátneho rozpočtu v súlade so zákonom č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov.

Účelovo určené prostriedky vo výške **190 225 tis. Sk** na údržbu a opravu ciest boli vyčerpané v plnej výške.

Na vykonávanie pravidelnej autobusovej dopravy bola poskytnutá v roku 2004 dotácia v celkovej výške **197 964 tis. Sk**.

Bežné výdavky nefinančných subjektov v odvetví dopravy boli v roku 2004 čerpané v zmysle uzatvorených zmlúv o výkonoch vo verejnej doprave podľa zákona NR SR č.168/1996 Z. z. o cestnej doprave v znení neskorších predpisov a zákona NR SR č. 263/1999 Z. z. o verejnom obstarávaní. Pre tento účel bolo podpísaných sedem zmlúv o výkonoch vo verejnom záujme s tromi dopravcami:

- a) Slovenská autobusová doprava Košická dopravná spoločnosť, a.s.
 - KSK – SAD Košická dopravná spoločnosť a.s. – mesto Rožňava - zmluva o výkonoch vo verejnom záujme vykonávaním mestskej verejnej dopravy v meste Rožňava
 - KSK – SAD Košická dopravná spoločnosť a.s. – mesto Spišská Nová Ves - zmluva o výkonoch vo verejnom záujme vykonávaním mestskej verejnej dopravy v meste Spišská Nová Ves
 - KSK – SAD Košická dopravná spoločnosť a.s. - zmluva o výkonoch vo verejnom záujme vykonávaním pravidelnej autobusovej dopravy
- b) Slovenská autobusová doprava Michalovce, a.s.
 - KSK – SAD Michalovce a.s. – mesto Trebišov - zmluva o výkonoch vo verejnom záujme v mestskej verejnej doprave v meste Trebišov
 - KSK – SAD Michalovce a.s. – mesto Michalovce - zmluva o výkonoch vo verejnom záujme v mestskej verejnej doprave v meste Michalovce
 - KSK – SAD Michalovce a.s. - zmluva o výkonoch vo verejnom záujme vykonávaním pravidelnej autobusovej dopravy
- c) Dopravný podnik mesta Košice, a.s.
 - KSK – DPMK a.s. – obec Nižná Myšľa - zmluva o výkonoch v pravidelnej autobusovej doprave na linke č. 28

Čerpanie dotácie v organizáciách vykonávajúcich výkony vo verejnom záujme poskytuje nasledovný prehľad:

Organizácia	Rozpočet 2004	Čerpanie 2004
SAD KDS, a.s. Košice	100 664 tis. Sk	100 664 tis. Sk
SAD, a.s. Michalovce	96 400 tis. Sk	96 400 tis. Sk
DPMK, a.s. Košice	900 tis. Sk	900 tis. Sk

Z uvedeného prehľadu je zrejmé, že poskytnutá dotácia uvedeným subjektom bola vyčerpaná v plnej výške.

Celkový rozdiel medzi skutočnými príjmami a výdavkami v odvetví dopravy vo výške 2 052 tis. Sk je súčasťou prebytku hospodárenia KSK.

Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2004 v odvetví dopravy je uvedený v prílohe č. 5.

A.2.3 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov za odvetvie 08.2 – Kultúrne služby

Rozpočet bežných výdavkov za rok 2004 stanovený pre odvetvie kultúry vo výške 129 409 tis. Sk bol vyčerpaný vo výške 129 383 tis. Sk, t. j. na 99,98 %, z toho:

- v rozpočtových organizáciách vo výške 47 196 tis. Sk,
- v príspevkových organizáciách vo výške 82 208 tis. Sk.

Kultúrne zariadenia v pôsobnosti KSK v roku 2004 prvýkrát pôsobili v dvoch formách hospodárenia. Od 1. januára 2004 bol v 8 organizáciách zmenený spôsob financovania na rozpočtové organizácie. Ostatných štrnásť organizácií pôsobilo naďalej ako príspevkové organizácie.

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov rozpočtových organizácií v odvetví kultúry v roku 2004 bolo nasledovné:

Divadlá	9 232 tis. Sk
Klubové a špeciálne zariadenia	9 840 tis. Sk
Knižnice	18 560 tis. Sk
Národnostná kultúra (Romathan)	9 543 tis. Sk

Spolu **47 175 tis. Sk**

Rozpočet bežných výdavkov bol pre rozpočtové organizácie stanovený vo výške **47 196 tis. Sk** a bol vyčerpaný na 99,95 %. Nevyčerpaná čiastka vo výške 21 tis. Sk predstavuje nevyčerpanie účelovo viazaných finančných prostriedkov z Ministerstva kultúry SR na projekty vo výške 9 tis. Sk a nevyčerpanie výdavkov, ktorých zdrojom sú príjmy KSK vo výške 12 tis. Sk. Nevyčerpané prostriedky z účelovo viazaných dotácií boli na Ministerstvo kultúry SR odvedené v januári 2005 v zmysle zákona č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách.

Čerpanie rozpočtu bežných transferov v príspevkových organizáciách v odvetví kultúry v roku 2004 bolo nasledovné:

Divadlá	6 007 tis. Sk
---------	---------------

Klubové a špecializované zariadenia	10 776 tis. Sk
Knižnice	18 243 tis. Sk
Múzea a galérie	34 929 tis. Sk
Národnostná kultúra (Thália)	12 253 tis. Sk

Spolu **82 208 tis. Sk**

Rozpočet bežných výdavkov pre príspevkové organizácie stanovený vo výške **82 213 tis. Sk** bol vyčerpaný na 99,99 %, t. j. vo výške 82 208 tis. Sk. Nevyčerpaná čiastka vo výške 5 tis. Sk predstavuje nedočerpanie účelovo viazaných finančných prostriedkov z Ministerstva kultúry SR na projekty. Nevyčerpané prostriedky boli na Ministerstvo kultúry SR odvedené v januári 2005 v zmysle zákona č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov.

Rozdiel medzi skutočnými príjmami a výdavkami vo výške 585 tis. Sk je súčasťou prebytku hospodárenia KSK.

Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2004 v odvetví kultúry je uvedený v prílohe č. 5.

A.2.4 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov za odvetvie 09 – Vzdelávanie

Rozpočet bežných výdavkov v roku 2004 v odvetví školstva vo výške 1 535 198 tis. Sk bol vyčerpaný v čiastke **1 534 775 tis. Sk**, t. j. na 99,97 %, z toho:

- v prenesených kompetenciách vo výške 1 343 149 tis. Sk,
- v samosprávnych kompetenciách vo výške 191 626 tis. Sk.

Prenesené kompetencie

Rozpočet na prenesené kompetencie štátu v odvetví školstva rok 2004 vo výške **1 343 551 tis. Sk** bol vyčerpaný v čiastke **1 343 149 tis. Sk**, t. j. na 99,97%.

Na financovanie prenesených kompetencií bola poskytnutá Krajským školským úradom v Košiciach dotácia vo výške **1 335 573 tis. Sk**, z toho **11 549 tis. Sk** bola účelová dotácia určená na:

- 8 844 tis. Sk - vzdelávacie poukazy,
- 10 tis. Sk - realizáciu nadregionálneho rozvojového projektu – zavedenie povinnej voliteľného predmetu náboženská výchova v alternatíve s etickou výchovou,
- 883 tis. Sk - organizovanie okresných, regionálnych a krajských kôl postupových, športových a vedomostných súťaží,
- 1 416 tis. Sk - odchodné,
- 346 tis. Sk - Infovek,
- 50 tis. Sk - Enviroprojekt 2004.

Celkový objem nevyčerpaných finančných prostriedkov vo výške 423 tis. Sk predstavovali účelové dotácie, ktoré boli určené na súťaže vo výške 102 tis. Sk, odchodné 210 tis. Sk, vzdelávacie poukazy 3 tis. Sk, Infovek 1 tis. Sk a finančné prostriedky na Enviroprojekt boli vyčerpané v plnej výške. Nevyčerpané finančné prostriedky budú vrátené na účet Krajského školského úradu v Košiciach, v súlade so zákonom NR SR č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov.

Úradom vlády SR boli poskytnuté dotácie na riešenie problémov rómskej problematiky a na sociálne štipendiá v sume 191 tis. Sk. Nevyčerpané finančné prostriedky v sume 23 tis. Sk, určené na sociálne štipendiá, boli vrátené na Úrad vlády SR v júni 2004.

Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 88 tis. Sk budú použité v roku 2005, čo vyplýva

zo zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení.

Samosprávne kompetencie

Rozpočet pre školské zariadenia schválený vo výške **191 647 tis. Sk** bol vyčerpaný v čiastke **191 626 tis. Sk**, t. j. 99,99%.

Na financovanie samosprávnych kompetencií boli poskytnuté dotácie v celkovej sume **178 902 tis. Sk**, z ktorých **159 465 tis. Sk** predstavovala dotácia poskytnutá Ministerstvom školstva SR, **17 535 tis. Sk** presun z dotácie na prenesené kompetencie poukázanej Krajským školským úradom v Košiciach a **1 902 tis. Sk** účelová dotácia, z toho na:

- 1 311 tis. Sk - organizovanie okresných, regionálnych a krajských kôl postupových, športových a vedomostných súťaží,
- 433 tis. Sk - odchodné,
- 158 tis. Sk - vzdelávacie poukazy.

Dotácia poukázaná z MF SR bola vyčerpaná v plnej výške.

Na nevyčerpanej dotácii v sume 21 tis. Sk sa podieľali účelové dotácie na organizovanie súťaží vo výške 14 tis. Sk a na odchodné vo výške 7 tis. Sk. Nevyčerpané finančné prostriedky budú poukázané na účet Krajského školského úradu v Košiciach, v súlade so zákonom NR SR č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov.

Rozdiel medzi skutočnými príjmami a výdavkami vo výške 8 410 tis. Sk je súčasťou prebytku hospodárenia KSK.

Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2004 v odvetví školstva je uvedený v prílohe č. 6.

A.2.5 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov za odvetvie 10 – Sociálne zabezpečenie

Bežné výdavky pre odvetvie sociálneho zabezpečenia boli rozpočtované vo výške **537 454 tis. Sk**. Skutočné čerpanie rozpočtu za rok 2004 predstavuje čiastku **533 817 tis. Sk** v nasledujúcom členení:

Rozpočtové organizácie

Kategória 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné služobné vyrovnania

Rozpočet tejto ekonomickej kategórie vo výške **177 455 tis. Sk** bol plnený na 99,93 %, t. j. vo výške **177 328 tis. Sk**.

Kategória 620 – Poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní a NÚP

Schválený rozpočet v tejto kategórii predstavoval čiastku **61 771 tis. Sk**. Dosiadnutá skutočnosť je **61 540 tis. Sk**, čo predstavuje čerpanie rozpočtu na 99,63 %.

Kategória 630 - Tovary a ďalšie služby

Čerpanie rozpočtu v tejto ekonomickej kategórii je vo výške **173 707 tis. Sk** t. j. 98,15 %, pričom rozpočet činil **176 972 tis. Sk**. Z tejto čiastky suma 2 600 tis. Sk bola účelovo určená na organizovanie výchovno-rekreačných táborov pre deti s poruchami správania, deti s ťažkým zdravotným postihnutím a deti v náhradnej starostlivosti v zmysle § 71a a § 6 zákona NR SR č. 195/1998 Z. z. o sociálnej pomoci v znení neskorších predpisov. Skutočné čerpanie účelovej dotácie predstavuje výšku 2 592 tis. Sk. Celkovo bolo odrekreovaných 480 detí v 8 turnusoch, s dĺžkou pobytu 10-14 dní v čase od 26. 7. 2004 do 30. 8. 2004. Z účelovo určených dotácií v tomto odvetví sa nevyčerpalo celkovo 20 tis. Sk, ktoré podliehajú odvodu do štátneho rozpočtu.

Kategória 640 – Bežné transfery

Rozpočet bežných transferov pre rozpočtové organizácie predstavoval výšku 982 tis. Sk, z toho na odstupné 75 tis. Sk, odchodné 248 tis. Sk, bežné transfery jednotlivcom (sociálne vreckové obyvateľom zariadení sociálnych služieb) 210 tis. a na nemocenské dávky 449 tis. Sk. Skutočnosť celkom predstavuje 972 tis. Sk, z toho 75 tis. Sk odstupné, 246 tis. Sk odchodné, 210 tis. Sk, bežné transfery jednotlivcom (sociálne vreckové obyvateľom zariadení sociálnych služieb) 210 tis. Sk a 441 tis. Sk na nemocenské dávky.

Subjekty poskytujúce sociálnu pomoc podľa zákona o sociálnej pomoci (neštátne subjekty)

Rozpočet pre subjekty poskytujúce sociálnu pomoc podľa zákona o sociálnej pomoci na rok 2004 bol stanovený vo výške 120 274 tis. Sk. Celkovo bolo pre 55 subjektov poukázaných 120 274 tis. Sk, z toho na komplexnú bežnú činnosť 118 179 tis. Sk a jednorazové príspevky pre štyri subjekty vo výške 2 095 tis. Sk.

Po preskúmaní oprávnených nárokov všetkých subjektov, ako aj skutočného čerpania poskytnutého finančného príspevku bolo vyčerpaných 119 720 tis. Sk. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 554 tis. Sk a preplatky za rok 2003 vo výške 24 tis. Sk budú odvedené do štátneho rozpočtu v zmysle zákona č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov.

Rozdiel medzi skutočnými príjmami a výdavkami vo výške 6 893 tis. Sk je súčasťou prebytku hospodárenia KSK.

Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2004 v odvetví sociálneho zabezpečenia je uvedený v prílohe č. 7.

B. Kapitálový rozpočet KSK a jeho plnenie podľa odvetví

B.1.1 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 0.1.1.1.7 – Úrad KSK

Z celkového limitu dotácie zo štátneho rozpočtu oznámeného listom MF SR č. 28216/2003-44 zo dňa 19. 12. 2003 Zastupiteľstvo KSK schválilo rozpočet na činnosť Úradu KSK vo výške

10 000 tis.

Sk.

Uznesením Zastupiteľstva KSK číslo 2004/185 zo dňa 19. 4. 2004, ktorým bolo schválené použitie prebytku hospodárenia za rok 2003, bol zvýšený kapitálový rozpočet na činnosť úradu vo výške

15 170 tis. Sk.

Uznesením Zastupiteľstva KSK číslo 2004/243 zo dňa 30. 8. 2004 bola schválená úprava kapitálového rozpočtu na rok 2004 o vlastné príjmy z predaja nasledovného majetku:

- predaj hotela Eurobus spoločnosti SAD Košice za 22 318 tis. Sk,
- predaj bývalej učňovskej pekárne v mestskej časti Košice - Šaca za 1 670 tis. Sk Mestskej časti Košice – Šaca,
- predaj nehnuteľností v bývalom areáli SOU poľnohospodárskeho Košice – Barca v Čečejevciach za 286 tis. Sk pre manželov Bradley Dean Thiessen a Karla Jeanette Thiesen, bytom Brodná ul. č. 11 v Košiciach,

spolu vo výške

24 274 tis. Sk.

a o presun finančných prostriedkov z rezervného fondu vo výške

1 400 tis. Sk.

Uznesením Zastupiteľstva KSK číslo 2004/288 zo dňa 25. 10. 2004 boli schválené presuny finančných prostriedkov z dôvodu neschválenia projektov na získanie nenávratných finančných prostriedkov zo zdrojov Európskej únie. V rámci týchto presunov bola pre činnosť úradu vyčlenená suma

1 999 tis. Sk.

Kapitálový rozpočet Úradu KSK bol zvýšený z rezervného fondu vo výške 3 000 tis. Sk a presunom nevyčerpaných prostriedkov z odvetvia školstva vo výške 61 tis. Sk. (akútne pre spustenie prevádzky Štátnej pokladnice), spolu vo výške

3 061 tis. Sk.

Okrem týchto rozpočtovaných kapitálových príjmov KSK dosiahol ďalšie vlastné príjmy z predaja majetku za predaj budovy bývalej materskej školy na Poludníkovej ulici v Košiciach vo výške 226 tis. Sk, za predaj pozemku v obci Pribeník vo výške 260 tis. Sk a za predaj budovy v obci Jasov pre Rád Premonštrátov Opátstvo Jasov za 1,- Sk, spolu vo výške

487 tis.

Sk.

Spolu kapitálové príjmy za Úrad KSK

55 904 tis. Sk.

B.1.2 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 04.5 - Doprava

Ministerstvo financií SR listom číslo 190/2004 – KM zo dňa 28. 1. 2004 oznámilo výšku dotácie zo štátneho rozpočtu na kompetencie v oblasti cestného hospodárstva podľa zákona NR SR č. 416/2001 Z. z. o prechode niektorých pôsobností z orgánov štátnej správy na obce a vyššie územné celky účelovo určené na výstavbu a rekonštrukciu ciest vo výške

13 826 tis. Sk.

Uznesením zastupiteľstva KSK číslo 2004/243 zo dňa 30. 8. 2004 bol zvýšený rozpočet kapitálových príjmov, krytý prebytkom bežného rozpočtu, z vytvorených bežných príjmov Správy ciest KSK vo výške

3 238 tis. Sk.

Spolu kapitálové príjmy v odvetví dopravy
Sk.

7 064 tis.

B.1.3 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 07 - Zdravotníctvo

Ministerstvo financií SR listom číslo 28216/2003-44 zo dňa 19. 12. 2003 oznámilo záväzný limit dotácie účelovo pre odvetvie zdravotníctva vo výške

74 286 tis. Sk,

z toho pre NsP Michalovce 40 000 tis. Sk.

Uznesením Zastupiteľstva KSK číslo 2004/185 zo dňa 19. 4. 2004, ktorým bolo schválené použitie prebytku hospodárenia za rok 2003, bol zvýšený kapitálový rozpočet o čiastku

5 067 tis. Sk.

Rozpočet kapitálových príjmov zdravotníctva bol poslednou úpravou zvýšený z prebytku bežného rozpočtu KSK na kofinancovanie projektu „Rekonštrukcia tepelného hospodárstva v Nemocnici s poliklinikou v Michalovciach“ o čiastku

2 406 tis. Sk.

Spolu kapitálové príjmy za odvetvie zdravotníctva
Sk.

81 759 tis.

B.1.4 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 08 - Kultúrne služby

Z celkového limitu dotácie zo štátneho rozpočtu oznámeného listom MF SR č. 28216/2003-44 zo dňa 19. 12. 2003 Zastupiteľstvo KSK schválilo rozpočet pre odvetvie kultúry vo výške

14 000 tis. Sk.

Uznesením Zastupiteľstva KSK číslo 2004/185 zo dňa 19. 4. 2004, ktorým bolo schválené použitie prebytku hospodárenia za rok 2003, bol zvýšený kapitálový rozpočet o čiastku

1 700 tis. Sk.

Uznesením Zastupiteľstva KSK číslo 2004/243 zo dňa 30. 8. 2004 bol zvýšený kapitálový rozpočet z rezervného fondu o čiastku

1 000 tis. Sk.

Uznesením zastupiteľstva KSK číslo 2004/288 zo dňa 25. 10. 2004 boli schválené presuny finančných prostriedkov z dôvodu neschválenia projektov na získanie nenávratných finančných prostriedkov zo zdrojov EÚ. Zníženie rozpočtu bolo schválené vo výške

- 1 269 tis. Sk.

Ministerstvo financií SR listom číslo MF/007209/2004-441 zo dňa 6. 9. 2004 zvýšilo dotáciu na kapitálové výdavky s účelovým určením pre divadlo Thália v Košiciach na nákup autobusu a nákladného auta vo výške

8 000 tis. Sk

a na obnovu a modernizáciu budovy Východoslovenského múzea Košice vo výške

5 000 tis. Sk.

Úrad vlády SR poskytol dotáciu na rekonštrukciu divadelnej sály a javiska divadla Thália v Košiciach vo výške

3 800 tis. Sk.

Ministerstvo kultúry SR poskytlo dotáciu zo štátneho rozpočtu na projekt ochrany kníh pre Gemerskú knižnicu v Rožňave vo výške

100 tis. Sk.

Spolu kapitálové príjmy v odvetví kultúry
Sk.

32 331 tis.

B.1.5 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 09 - Vzdelávanie

Zastupiteľstvo KSK schválilo uznesením číslo 2003/149 na 15. zasadnutí dňa 15. 12. 2003 rozpočet kapitálových výdavkov na rok 2004 pre odvetvie vzdelávania vo výške

133 000 tis. Sk.

Zastupiteľstvo KSK na 17. zasadnutí dňa 19. 4. 2004 schválilo návrh investičného plánu na rok 2004 s výhľadom na roky 2005 a 2006. Zároveň na tomto zasadnutí bolo schválené použitie prebytku hospodárenia za rok 2003. Uznesením číslo 2004/185 bol zvýšený kapitálový rozpočet o čiastku

10 800 tis. Sk.

Listom KŠÚ č. 2004/00304 zo dňa 1. 6. 2004 bola zvýšená dotácia o čiastku

1 480 tis. Sk.

Listami MF SR číslo 3164/2004-44 zo dňa 12. 3. 2004 a číslo MF/005533/2004-441 zo dňa 10.8.2004 bola oznámená dotácia vo výške 60 661 tis. Sk. Na základe týchto rozpočtových opatrení došlo k zníženiu pôvodne schválenej výšky kapitálového rozpočtu v odvetví vzdelávania o čiastku

- 72 339 tis. Sk.

Listom KŠÚ číslo 2004/00712 zo dňa 1.10.2004 bol na zabezpečenie projektu „Otvorená škola – Infovek 2004“ zvýšený rozpočet o čiastku

645 tis. Sk.

Uznesením Zastupiteľstva KSK číslo 2004/288 zo dňa 25. 10. 2004 boli schválené presuny finančných prostriedkov z dôvodu neschválenia projektov na získanie nenávratných finančných prostriedkov zo zdrojov Európskej únie. V rámci týchto presunov bol odvetví vzdelávania znížený rozpočet o čiastku

- 1 130 tis. Sk.

Na základe zmlúv uzavretých medzi KSK a Úradom vlády SR bol zvýšený rozpočet v odvetví vzdelávania vo výške 500 tis. Sk pre SOU strojárske Trebišov, 200 tis. Sk pre SOU poľnohospodárske Pribeník a 596 tis. Sk pre SUŠ Exnárova Košice, t. j. spolu vo výške

1 296 tis. Sk.

Listom MF SR číslo MF/013410/2004-441 zo dňa 22. 11. 2004 bola zvýšená dotácia na kapitálové výdavky pre Konzervatórium Košice o čiastku

6 000 tis. Sk.

Listom MF SR číslo MF/016585/2004-441 zo dňa 29. 12. 2004 bola zvýšená dotácia na kapitálové výdavky pre Konzervatórium Košice o čiastku

2 000 tis. Sk.

Na základe zmlúv uzavretých medzi KSK a Úradom vlády SR bol zvýšený rozpočet kapitálových výdavkov v odvetví vzdelávania vo výške 1 000 tis. Sk pre SOU poľnohospodárske Pribeník, 300 tis. Sk pre Gymnázium P. Horova v Michalovciach a 150 tis. Sk pre Domov mládeže Medická, Košice, t. j. spolu výške

1 450 tis. Sk

Listom KŠÚ číslo 2004/00445 zo dňa 30. 12. 2004 bola zvýšená dotácia na kapitálové výdavky v odvetví vzdelávania taktiež pre Konzervatórium Košice o čiastku

7 000 tis. Sk.

Kapitálový rozpočet odvetvia vzdelávania bol znížený presunom usparených finančných prostriedkov do Úradu KSK (na prevádzku Štátnej pokladnice) o čiastku

- 61 tis. Sk.

Ďalšie kapitálové príjmy boli vytvorené získaním sponzorských príspevkov a vlastnými zdrojmi škôl a školských zariadení vo výške

1 024 tis. Sk.

Spolu kapitálové príjmy v odvetví vzdelávania
Sk.

91 165 tis.

B.1.6 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 10 – Sociálne zabezpečenie

Z celkového limitu dotácie zo štátneho rozpočtu oznámeného listom MF SR č. 28216/2003-44 zo dňa 19. 12. 2003 Zastupiteľstvo KSK schválilo rozpočet pre odvetvie sociálneho zabezpečenia vo výške

58 926 tis. Sk.

Z uvedenej čiastky MF SR určilo účelové prostriedky vo výške 57 317 tis. Sk ako podiel štátu na spolufinancovaní projektu „Transformácia existujúcich zariadení sociálnych služieb podľa uznesenia vlády SR č. 403/2003.

Zastupiteľstvo KSK na 17. zasadaní dňa 19. 4. 2004 schválilo použitie prebytku hospodárenia za rok 2003. Týmto bol zvýšený kapitálový rozpočet o čiastku

6 200 tis. Sk.

Listom MF SR číslo MF/004653/2004-441 zo dňa 27. 7. 2004 bol zvýšený limit kapitálových výdavkov na účely financovania infraštruktúry pre domovy sociálnych služieb formou realizácie projektu Transformácia existujúcich zariadení sociálnych služieb o čiastku

4 449 tis. Sk.

Uznesením Zastupiteľstva KSK číslo 2004/288 zo dňa 25. 10. 2004 boli schválené presuny finančných prostriedkov z dôvodu neschválenia projektov na získanie nenávratných

finančných prostriedkov zo zdrojov Európskej únie. V rámci týchto presunov bol v odvetví sociálneho zabezpečenia zvýšený rozpočet o čiastku

400 tis. Sk.

Úrad Vlády SR na základe zmluvy zo dňa 12. 11. 2004 poukázal dotáciu na kapitálové výdavky pre Domov sociálnych služieb Opatovská Košice s určením na nákup zdravotníckych pomôcok vo výške

120 tis. Sk.

Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR na základe uznesenia vlády SR číslo 403/2003 k realizácii projektu „Transformácia existujúcich zariadení sociálnych služieb“ poukázalo podiel z Rozvojovej banky rady Európy na spolufinancovanie Domova sociálnych služieb Južná trieda Košice vo výške

18 000 tis. Sk.

Ďalšie kapitálové príjmy boli vytvorené získaním sponzorských príspevkov a vlastnými zdrojmi sociálnych zariadení vo výške

2 624 tis. Sk.

Spolu kapitálové príjmy v odvetví sociálneho zabezpečenia
90 719 tis. Sk.

B.2.1 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za odvetvie 0.1.1.1.7 - Úrad KSK

Celkový rozpočet dotácie kapitálových výdavkov zo štátneho rozpočtu na činnosť úradu bol vo výške 12 060 tis. Sk. Čerpanie týchto výdavkov súviselo s pokračujúcou rekonštrukciou budovy úradu KSK vo výške 8 060 tis. Sk. Ďalšie finančné prostriedky boli použité na obstaranie strojov a zariadení vo výške 3 997 tis. Sk v členení:

- nákup osobného motorového vozidla pre odbor dopravy Úradu KSK vo výške 865 tis. Sk,
- nákup výpočtovej techniky a rozšírenie konfigurácie ústredne a rozšírenie siete vo výške 3 005 tis. Sk,
- nákup obrazu vo výške 57 tis. Sk,
- nákup ostatných prevádzkových strojov vo výške 72 tis. Sk.

Z prebytku hospodárenia za rok 2003, ako aj z predaja majetku v priebehu roka 2004 boli pre Úrad KSK v rozpočte vyčlenené prostriedky vo výške 43 844 tis. Sk. Tieto boli čerpané vo výške 29 337 tis. Sk v členení:

- rekonštrukcia budovy Úradu KSK vo výške 15 000 tis. Sk,
- rekonštrukcia budovy J. Bačíka v Košiciach vo výške 3 392 tis. Sk,
- nákup výpočtovej techniky vo výške 4 975 tis. Sk,
- odkúpenie budovy ŠÚSR v Trebišove vo výške 4 000 tis. Sk,
- úhrada finančných príspevkov poskytnutých na základe VZN Košického samosprávneho kraja o poskytovaní dotácií a návratných finančných výpomocí č. 2/2003 spolu vo výške 1 970 tis. Sk, z toho 170 tis. Sk pre Združenie na pomoc ľuďom s mentálnym postihnutím Spišská Nová Ves, 200 tis. Sk pre Obec Nižná Myšľa na spolufinancovanie projektovej dokumentácie „Rekonštrukcia Jezuitského kláštora Nižná Myšľa“, 500 tis. Sk Obci Borša na prípravu stavebno-technickej dokumentácie pre projekt cestovného ruchu spolufinancovaný zo štrukturálnych fondov EÚ, Mestu Moldava nad Bodvou 250 tis. Sk, Mestu Gelnica 350 tis. Sk, Mestu

Spišská Nová Ves 250 tis. Sk a Mestu Michalovce 250 tis. Sk na realizáciu projektov podnikateľských inkubátorov.

Nevyčerpaný zostatok vo výške 14 994 tis. Sk je súčasťou prebytku hospodárenia za rok 2004. Finančné prostriedky vo výške 14 482 tis. Sk neboli vyčerpané na investičnej akcii „Rekonštrukcia budovy J. Bačíka“ z časových dôvodov. Tieto prostriedky budú použité na daný účel v roku 2005.

B.2.2 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za odvetvie 04.5 – Doprava

Dotácia zo štátneho rozpočtu pre odvetvie dopravy vo výške 13 826 tis. Sk určená na výstavbu a rekonštrukciu ciest bola vyčerpaná v plnom rozsahu, pričom účelovosť týchto prostriedkov bola dodržaná.

Prostriedky z prebytku hospodárenia boli čerpané vo výške 2 172 tis. Sk. Zostatok vo výške 1 055 tis. Sk je nevyčerpaný z dôvodu, že generálne opravy sypačov neboli vykonané v plnom rozsahu. Tieto prostriedky sú súčasťou prebytku hospodárenia KSK a budú v roku 2005 použité na daný účel.

Ďalšie nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 11 tis. Sk sú súčasťou prebytku hospodárenia KSK.

Čerpanie kapitálových výdavkov za odvetvie dopravy je uvedené v tabuľke, ktorá tvorí prílohu č.8 a č.11.

B.2.3 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za odvetvie 07 – Zdravotníctvo

V odvetví zdravotníctva bola dotácia kapitálových výdavkov vyčerpaná vo výške 74 275 tis. Sk, čo je 99,98 % z ročného rozpočtu. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 11 tis. Sk budú odvedené do štátneho rozpočtu v súlade so zákonom č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov.

Účelová dotácia na dostavbu Nemocnice s poliklinikou v Michalovciach vo výške 40 000 tis. Sk bola vyčerpaná v plnej výške.

Prostriedky z prebytku hospodárenia určené pre zdravotníctvo neboli vyčerpané vo výške 600 tis. Sk na stavbe „Poliklinika Moldava nad Bodvou - rekonštrukcia“ z dôvodu nevyjasnenia rozsahu rekonštrukčných prác. Tieto prostriedky sú súčasťou prebytku hospodárenia KSK a budú vyčerpané v roku 2005.

V roku 2004 boli v odvetví zdravotníctva ukončené tieto investičné akcie:

Rekonštrukcia lávky pre peších Poliklinika Východ Košice

Rekonštrukcia strechy Poliklinika Juh Košice

Rekonštrukcia Jednotky intenzívnej starostlivosti NsP Spišská Nová Ves

Čerpanie kapitálových výdavkov jednotlivých zdravotníckych zariadení je uvedené v tabuľke, ktorá tvorí prílohu č.8 a č.11.

B.2.4 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za odvetvie 08 – Kultúrne služby

V odvetví kultúry bola dotácia zo štátneho rozpočtu vyčerpaná vo výške 29 579 tis. Sk, čo je 99,82 % z ročného rozpočtu. Nevyčerpaná dotácia vo výške 48 tis. Sk je z dôvodu výsledku verejného obstarávania pri nákupe autobusu a nákladného vozidla pre Divadlo Thália v Košiciach. Keďže sa jedná o účelové prostriedky z Úradu vlády SR, nie je možné ich

použiť na iné účely a budú vrátené do štátneho rozpočtu v súlade so zákonom č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov.

V súlade so zákonom č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov bola udelená výnimka z časového použitia finančných prostriedkov na nasledovné štátne dotácie:

Listom MF SR č. MF/014588/2004-441 zo dňa 3. 12. 2004 bola v odvetví kultúry udelená výnimka z časového použitia finančných prostriedkov s termínom použitia do 30. 6. 2005 pre investičnú akciu: „Obnova a modernizácia budovy – Východoslovenské múzeum Košice“ v sume 5 000 tis. Sk, nakoľko sa v roku 2004 uskutočnili iba projekčné práce a verejná súťaž na výber dodávateľa sa nestihla z časových dôvodov uskutočniť. Na tejto akcii v roku 2004 bolo skutočne vyčerpaných 75 tis. Sk

Na základe zmluvy s Úradom Vlády SR zo dňa 23. 12. 2004 bola poskytnutá dotácia s účelovým určením pre divadlo Thália na „Rekonštrukciu divadelnej sály, javiska a na nákup stoličiek pre obecnosť“ vo výške 3 800 tis. Sk s termínom použitia do 30. 6. 2005.

Prostriedky z prebytku hospodárenia určené pre odvetvie kultúry neboli vyčerpané vo výške 1 695 tis. Sk, a to konkrétne na stavbe „Zemplínske osvetové stredisko Michalovce - rekonštrukcia strechy, fasády“ vo výške 1 415 tis. Sk. V roku 2004 bola na túto stavbu uhradená projektová príprava vo výške 85 tis. Sk. Realizácia prác prebehne v roku 2005.

Na stavbe „Rekonštrukcia budovy Baníckeho múzeu v Rožňave“ z celkovej čiastky 400 tis. Sk bol v roku 2004 uhradený iba projekt za 125 tis. Sk. Finančné prostriedky vo výške 275 tis. Sk sú súčasťou prebytku hospodárenia KSK a budú vyčerpané v roku 2005.

Zostávajúca nevyčerpaná čiastka vo výške 5 tis. Sk je súčasťou prebytku hospodárenia KSK.

V roku 2004 boli v odvetví kultúry ukončené tieto investičné akcie:
Rekonštrukcia hospodárskej budovy na depozitáre Vlastivedné múzeum Trebišov
Rekonštrukcia obrazárne Andrássyovcov Krásnohorské podhradie

Čerpanie kapitálových výdavkov jednotlivých kultúrnych zariadení je uvedené v tabuľke, ktorá tvorí prílohu č.9 a č.11.

B.2.5 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za odvetvie 09 – Vzdelávanie

V odvetví vzdelávania bola dotácia kapitálových výdavkov zo štátneho rozpočtu vyčerpaná vo výške 79 216 tis. Sk, čo je 99,84 % z ročného rozpočtu. Nevyčerpaná dotácia vo výške 125 tis. Sk bude odvedená do štátneho rozpočtu v súlade so zákonom č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov. Nevyčerpanie finančných prostriedkov vo výške 64 tis. Sk sa vzťahuje na stavbu „SOU poľnohospodárske Pribeník - rekonštrukcia a modernizácia“, kde sa v roku 2004 nezačala realizácia prác. Ďalšie nedočerpanie finančných prostriedkov vo výške 61 tis. Sk je z toho dôvodu, že dotácia pre viac ako 70 subjektov je rozpísaná v tisícoch Sk, pričom čerpanie rozpočtu je v korunách.

V súlade so zákonom č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov bola udelená výnimka z časového použitia finančných prostriedkov na nasledovné dotácie zo štátneho rozpočtu:

- dotácia na dofinancovanie rozostavaných stavieb pre investičnú akciu: „Stavebné úpravy Konzervatórium Košice“ oznámená dňa 29. 12. 2004 listom MF SR č. MF/016585/2004-411 a listom Krajského školského úradu v Košiciach č. 2004/00445 zo dňa 30. 12. 2004. Na túto dotáciu sa vzťahuje výnimka z časového použitia vo výške 13 563 tis. Sk s termínom použitia do 30. 6. 2005,

- listom č. 253/2004-EO z Úradu vlády SR zo dňa 29. 12. 2004 bola povolená výnimka z časového použitia finančných prostriedkov poskytnutých z rezervy predsedu vlády SR vo výške 300 tis. Sk na dofinancovanie stavebného projektu na rekonštrukciu pôvodnej budovy Gymnázia Pavla Horova v Michalovciach a vo výške 150 tis. Sk pre Domov mládeže Medická Košice na dokončenie ihriska areálu domova. Na týchto akciách sa z časových dôvodov nestihlo uskutočniť verejné obstarávanie. Finančné prostriedky musia byť preinvestované do 30. 6. 2005,
- v súlade so zmluvou uzavretou s Úradom vlády SR dňa 10. 12. 2004 bola poskytnutá dotácia na rekonštrukciu budovy SOU poľnohospodárskeho v Pribeníku vo výške 1 000 tis. Sk s termínom realizácie stavby do 30. 6. 2005,
- účelovo určené finančné prostriedky vo výške 200 tis. Sk na podporu rekonštrukcie rímskokatolíckeho kostola v Pribeníku nebolo možné vyčerpať z časových dôvodov. Na základe dodatku č. 1 k Zmluve s Úradom vlády zo dňa 30. 11. 2004 o poskytnutí dotácií na menšinovú kultúrnu politiku bola udelená výnimka z časového použitia s termínom realizácie do 30. 6. 2005.

Prostriedky z prebytku hospodárenia neboli v tomto odvetví vyčerpané vo výške 521 tis. Sk. Táto suma vyplýva z úspor v dôsledku výsledkov obstarávania a je súčasťou prebytku hospodárenia KSK za rok 2004. Zároveň je súčasťou prebytku hospodárenia čiastka 36 tis. Sk, získaná za predaj majetku v odvetví školstva.

V roku 2004 boli v odvetví vzdelávania ukončené tieto investičné akcie:

- Rekonštrukcia Gymnázia Školská Spišská Nová Ves
- Plynifikácia Gymnázia Kráľovský Chlmec
- Rekonštrukcia sociálnych zariadení Domov mládeže Werferova Košice
- Rekonštrukcia Domova mládeže Jedlíkova Košice
- Rekonštrukcia podkrovia Gymnázium Rožňava
- Nadstavba Školy v prírode Inovce
- Výmenníková stanica SOU pôšt a telekomunikácií Košice
- Rekonštrukcia okien Gymnázium Krompachy
- Rekonštrukcia okien SPŠ elektrotechnická Michalovce
- Rekonštrukcia kotolne Veterinárna škola Košice – Barca
- Rekonštrukcia strechy SPŠ s vyuč. jazykom maďarským Košice - Domov mládeže
- Rekonštrukcia budovy SUŠ Exnárova Košice
- Rekonštrukcia podláh a stolárskych výrobkov ZSS Trebišov
- Rekonštrukcia učební a sociálnych zariadení ZSS Košice objekt na Továrenskej ul.
- Rekonštrukcia kotolne SOU dopravné Košice
- Rekonštrukcia elektroinštalácie a telocvične ZSS hotelových služieb a obchodu Michalovce
- Rekonštrukcia strechy SOU poľnohospodárske Sobrance
- Zastrešenie bašty SOU poľnohospodárske Štítnik
- Rekonštrukcia interiéru pavilónu SOU Trebišov
- Rekonštrukcia okien Gymnázium Trebišovská Košice
- Rekonštrukcia okien Gymnázium Kráľovský Chlmec
- Rekonštrukcia okien SOU dopravné Košice.

Čerpanie kapitálových výdavkov jednotlivých zariadení v odvetví vzdelávania je uvedené v tabuľke, ktorá tvorí prílohu č.9 a č.11.

B.2.7 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za odvetvie 10 – Sociálne zabezpečenie

V odvetví sociálneho zabezpečenia bola dotácia kapitálových výdavkov zo štátneho rozpočtu vyčerpaná vo výške 81 894 tis. Sk, čo je 100 % z ročného rozpočtu.

Listom MF SR č. MF/014588/2004-441 zo dňa 3.12.2004 bola udelená výnimka z časového použitia finančných prostriedkov s konečným použitím do 30. 6. 2005 v súlade so zákonom č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov pre investičné akcie: „Rekonštrukcia objektov Domova sociálnych služieb Matilda Huta, Prakovce“ v sume 10 000 tis. Sk, a „Domov dôchodcov – Domov sociálnych služieb, ul. Južná trieda, Košice: Revitalizácia domova dôchodcov - domova sociálnych služieb“ vo výške 22 000 tis. Sk U týchto stavieb dochádza k odsunu termínu ukončenia stavieb, nakoľko je nutné riešiť stavebné úpravy, ktoré nemôžu pokračovať v zimných mesiacoch.

Prostriedky z prebytku hospodárenia za rok 2003 v tomto odvetví neboli vyčerpané vo výške 321 tis. Sk. Rozpočtovaná rezerva na prípravu projektov o poskytnutí nenávratného finančného príspevku zo štrukturálnych fondov Európskej únie vo výške 225 tis. Sk nebola čerpaná z dôvodu, že sa nenašiel vhodný objekt, ktorý by spĺňal podmienky na predkladanie projektov. Tieto prostriedky navrhujeme na rozdelenie v roku 2005. Suma 96 tis. Sk vyplýva z úspor z dôvodu výsledkov obstarávania. Tieto finančné prostriedky sú súčasťou prebytku hospodárenia KSK za rok 2004.

V roku 2004 boli v odvetví sociálneho zabezpečenia ukončené tieto investičné akcie:
Výstavba samostatného bývania DSS Opatovská Košice
Rekonštrukcia okien DSS Strážske
Rekonštrukcia strechy DSS Rakovec
Rekonštrukcia okien DSS Michalovce
Rekonštrukcia strechy DSS Opatovská Košice

Čerpanie kapitálových výdavkov jednotlivých zariadení za odvetvie sociálneho zabezpečenia je uvedené v tabuľke, ktorá tvorí prílohu č.10 a č.11.

C. Rekapitulácia čerpania rozpočtu KSK v roku 2004

Bežné príjmy	2 845 726 tis. Sk
Kapitálové príjmy	316 825 tis. Sk
Finančné operácie	45 197 tis. Sk
Spolu	3 207 748 tis. Sk

Bežné výdavky	2 813 221 tis. Sk
Kapitálové výdavky	350 035 tis. Sk
Spolu	3 163 256 tis. Sk

Celkový výsledok hospodárenia	44 492 tis. Sk
-------------------------------	-----------------------

z toho:

nevyčerpaná dotácia odvedená do štátneho rozpočtu	1 223
tis. Sk	

Prebytok hospodárenia KSK	43 269 tis. Sk
----------------------------------	-----------------------

Tento prebytok hospodárenia tvoria:

• príjmy z činnosti Úradu KSK tis. Sk	5 507
• príjmy Správy ciest KSK	2 052 tis. Sk
• príjmy kultúrnych zariadení	585 tis. Sk
• príjmy škôl a školských zariadení	8 410 tis. Sk
• príjmy sociálnych zariadení	6 893 tis. Sk
• nevyčerpané bežné výdavky v prenesených kompetenciách v odvetví školstva	88 tis. Sk
• nevyčerpané finančné prostriedky v roku 2004, ktoré sú už účelovo určené a budú použité v roku 2005	18 327 tis. Sk
Sk	
• zostatok nevyčerpaných kapitálových príjmov 407 tis. Sk	1

3. Návrh na rozdelenie prebytku hospodárenia KSK

Celkový prebytok hospodárenia – 43 268 763,50 Sk

Použitie prebytku rozpočtového hospodárenia navrhujeme rozdeliť takto:

- 7 271 837,50 Sk - prídely do rezervného fondu
- 17 826 926,00 Sk – na dofinancovanie investičných akcií v jednotlivých odvetviach,
neukončených v roku 2004 a schválených v Zastupiteľstve KSK v roku
2004
- 18 170 000,00 Sk – na financovanie nových investičných akcií

Celkový prídely do rezervného fondu presahuje zákonom stanovený 10 % - ný limit z toho dôvodu, že ustanovenie § 10 ods. 8 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách v územnej samospráve umožňuje v priebehu rozpočtového roka vykryť mimoriadne okolnosti, ktoré nie sú rozpočtované a kryté príjmami bežného rozpočtu z rezervného fondu.

Zoznam nových investičných akcií navrhovaných na financovanie z prebytku hospodárenia za rok 2004 uvedený v prílohe č. 20 je nasledovný :

1. Rekonštrukcia budovy Úradu KSK - ide o pokračovanie rekonštrukčných prác. V roku 2005 je nutné začať rekonštrukciu strechy, pretože začala na viacerých miestach zatekať, v dôsledku čoho dochádza k poškodzovaniu nosných prvkov stropu.
2. Pamätník obetiam násilia - Košický samosprávny kraj v spolupráci s mestom Košice chce dôstojne uctiť pamiatku obetí násilia výstavbou pamätníka pred budovou Úradu KSK. Financovanie bude zabezpečené čiastočne z verejných zbierok, z podielu investičných prostriedkov z rozpočtu KSK vo výške 300 tis. Sk a z rozpočtu Mesta Košice rovnako vo výške 300 tis. Sk.
3. Klimatizácia serverovne Úradu KSK - v súvislosti so zavedením Štátnej pokladnice bol nainštalovaný ďalší server, čím dochádza k prehrievaniu miestnosti serverovne, čo môže spôsobiť poškodenie celého počítačového systému. Z tohto dôvodu je potrebné do tejto miestnosti inštalovať klimatizáciu.

4. Nákup CT zariadení pre NsP Spišská Nová Ves a NsP Michalovce - Ministerstvo zdravotníctva SR tým, že vydalo súhlas na zriadenie neurologického oddelenia pre Nemocnicu s poliklinikou v Spišskej Novej Vsi a sprevádzkovanie neurologického oddelenia, táto skutočnosť má za následok vybavenie pracoviska CT zariadením, ktoré musí spĺňať parametre na diagnostiku prevažne neurologických ochorení. V Nemocnici s poliklinikou Michalovce je nutná výmena CT zariadenia z toho dôvodu, že terajšie CT zariadenie bolo obstarané pred viac ako 15 rokmi a v súčasnosti sa náklady na jeho údržbu a výmenu náhradných dielov pohybujú ročne okolo 1 – 1,5 mil. Sk. Tieto náklady budú stúpať a vynakladanie finančných prostriedkov na ďalšiu údržbu by bolo absolútne neefektívne a nehospodárne.
5. Dostavba Geriatrického centra v Strážskom - v súlade s uznesením Zastupiteľstva KSK číslo 2004/311 bude stavba dofinancovaná z prebytku hospodárenia KSK. Potreba finančných prostriedkov podľa zmluvy je 2 972 tis. Sk s termínom ukončenia stavby 30. 6. 2005.
6. Projekt rekonštrukcie kúrenia na Gymnázium P. Horova v Michalovciach - ide o úhradu projektu k stavbe, ktorá je pripravená na získanie nenávratných finančných prostriedkov z Európskych štrukturálnych fondov.
7. Rekonštrukcia objektu praktického vyučovania v SOU poľnohospodárskom v Pribeníku – celkový rozpočet stavby po vykonaní verejného obstarávania je 1 450 tis. Sk. Na túto stavbu Úrad vlády SR v roku 2004 poskytol dotáciu vo výške 1 000 tis. Sk s možnosťou čerpania do 30. 6. 2005. Na dofinancovanie chýba čiastka 450 tis. Sk, ktorú navrhujeme vykryť z prebytku hospodárenia.
8. Rekonštrukcia terás v DSS Rožňava - účinkom poveternostných vplyvov došlo k poškodeniu dlaždíc terasy, zábradlia a fasády, v dôsledku čoho došlo k zatekaniu rozvodov elektroinštalácie. Tento stav posudzujeme ako havarijný, ktorý je potrebné urýchlene odstrániť. Na rok 2005 navrhujeme vyčleniť sumu 2 673 tis. Sk.
9. Rekonštrukcia okien v DSS, Opatovská ul., Košice - toto zariadenie získalo finančné prostriedky ešte v predchádzajúcich rokoch od predchádzajúceho zriaďovateľa. Na dokončenie tejto rekonštrukcie je potrebné vyčleniť sumu 3 000 tis. Sk.
10. Rekonštrukcia objektu útulku pre bezdomovcov pri DD a DSS Rožňava – sociálne zariadenie prevádzkuje útulok pre bezdomovcov v budove, ktorá je majetkom mesta Dobšiná a KSK za jej prevádzku platí nájomné. V objekte DD a DSS v Rožňave je drevostavba, ktorá slúžila ako staveniskové zariadenie pre výstavbu novej budovy pre DD a DSS Rožňava. Tento objekt po rekonštrukcii bude slúžiť ako útulok pre bezdomovcov. Na projektovú prípravu navrhujeme v tomto roku vyčleniť sumu 95 tis. Sk.

Ďalší zoznam investičných akcií, navrhovaných na financovanie z prebytku hospodárenia KSK za rok 2004 a schválených Zastupiteľstvom KSK v roku 2004 (pokračujúca investičná výstavba) je uvedený v prílohe č. 20.

4. Majetok KSK k 31. 12. 2004

Košický samosprávny kraj (ďalej len „KSK“) má evidovaný k 31. 12. 2004 hmotný a nehmotný investičný majetok na Úrade KSK v hodnote 302 091 tis. Sk. Z toho je nehmotný investičný majetok v hodnote 4 122 tis. Sk a hmotný investičný majetok v hodnote 297 969 tis. Sk. Hodnota majetku je v obstarávacej cene v členení podľa jednotlivých súvahových účtov.

Okrem investičného majetku Úrad KSK vedie na podsúvahovom účte drobný hmotný a nehmotný majetok v celkovej hodnote 18 785 tis. Sk.

Úrad KSK vedie aj dlhodobý finančný majetok v hodnote 20 tis. Sk, ide o majetkový vklad v spoločnosti Biomasa.

Na podsúvahovom účte vedieme prenajatý hmotný investičný majetok v hodnote 915 tis. Sk (4 ks počítače Štátnej pokladnice, 2 ks kopírovacie stroje a iný drobný prenajatý majetok).

Od 1. 1. 2003 o odpisoch účtujú aj rozpočtové organizácie a zrealňujú tak hodnotu svojho majetku. Zostatková hodnota dlhodobého majetku evidovaného na Úrade KSK je 232 848 tis. Sk.

Rozpočtové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK k 31. 12. 2004 v účtovnej evidencii evidujú investičný majetok v celkovej obstarávacej hodnote 4 775 465 tis. Sk, ktorý je členený podľa jednotlivých súvahových účtov osobitne za školské rozpočtové organizácie, kultúru, správu ciest a sociálne zariadenia. Zostatková hodnota dlhodobého majetku za rozpočtové organizácie je 1 850 381 tis. Sk.

Príspevkové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK k 31. 12. 2004 v účtovnej evidencii evidujú investičný majetok v celkovej obstarávacej hodnote 4 470 117 tis. Sk, ktorý je členený podľa jednotlivých súvahových účtov osobitne za školské príspevkové organizácie, kultúrne zariadenia a zdravotnícke príspevkové organizácie. Príspevkové organizácie účtujú o odpisoch, ktoré vyjadrujú stav opotrebenia, celková hodnota majetku po odpočítaní oprávok, čiže zostatková hodnota za príspevkové organizácie je 2 260 283 tis. Sk.

Spolu majetok Košického samosprávneho kraja podľa účtovnej závierky KSK k 31. 12. 2004 je vykázaný v obstarávacej cene je 9 547 693 tis. Sk. Rekapitulácia majetku za Úrad KSK a za organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK, ktorá vychádza z údajov ročnej účtovnej závierky k 31. 12. 2004 je uvedená v prílohe č. 13.

5. Závazky KSK k 31. 12. 2004

a) Závazky za Úrad KSK k 31. 12. 2004 v sume 49 892 tis. Sk obsahujú:

- **Závazky z obchodného styku** v hodnote 3 315 tis. Sk obsahujú neuhradené neinvestičné a investičné faktúry, ktoré boli doručené na Úrad KSK v decembri 2004 a v priebehu mesiaca január 2005 uhradené.

- **Závazky z titulu finančného vzťahu k štátnemu rozpočtu** v sume 503 tis. Sk sú finančné prostriedky prevedené v roku 2005 do rozpočtu ŠR, predstavujú úroky z dotačného účtu.
- **Iné záväzky** v sume 46 074 tis. Sk obsahujú hlavne výnimku z časového použitia kapitálových prostriedkov v sume 44 785 tis. Sk, prostriedky na 25 % spolufinancovanie projektu rekonštrukcie na troch školách v hodnote 1 032 tis. Sk a zostatky dvoch ukončených projektových účtov v objeme 257 tis. Sk, prevedené v roku 2005 do príjmov KSK.

b) Ostatné záväzky za organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK k 31. 12. 2004

- **Závazky z obchodného styku**, ktoré obsahujú neuhradené faktúry k 31. 12. 2004 za jednotlivé rozpočtové a príspevkové organizácie
- **Závazky voči zamestnancom**, ktoré obsahujú mzdy zamestnancov príspevkových organizácií za december 2004 vyplatené v januári 2005
- **Závazky zo sociálneho zabezpečenia** obsahujú za jednotlivé príspevkové organizácie odvody za zamestnancov jednotlivým poisťovniam a Úradu práce
- **Daňové záväzky** obsahujú daň zo závislej činnosti za zamestnancov jednotlivých príspevkových organizácií uhradené daňovému úradu
- **Závazky z titulu finančného vzťahu k rozpočtu ŠR a k rozpočtu zriaďovateľa** obsahujú hlavne úroky a nedočerpané dotácie, ktoré boli v roku 2005 odvedené cez zriaďovateľa do ŠR
- **Iné záväzky** obsahujú zrážky zamestnancov za december 2004 za jednotlivé rozpočtové a príspevkové organizácie a iné záväzky hlavne zdravotníckych príspevkových organizácií.

Rekapitulácia záväzkov za Úrad KSK a za organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK, ktorá vychádza z údajov ročnej závierky k 31. 12. 2004 je uvedená v tabuľke č. 14.

6. Správa o hospodárení príspevkových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK k 31. 12. 2004

Vzdelávanie

Náklady a výnosy

Celkové náklady školských príspevkových organizácií za hlavnú činnosť v roku 2004 boli vo výške 673 898 tis. Sk, výnosy vo výške 633 665 tis. Sk, z toho prevádzková dotácia 519 450 tis. Sk.

Najväčšiu nákladovú položku tvorili náklady na spotrebu materiálu a energie vo výške 114 324 tis. Sk, mzdové náklady 324 246 tis. Sk, odvody do poisťovních fondov vo výške 123 490 tis. Sk. Uvedené náklady sú vyššie ako poskytnuté prevádzkové dotácie, z čoho je zrejme, že poskytnuté transfery za rok 2004 nepokrývajú ani vyššie uvedené náklady.

Fondy

Stav rezervného fondu je vo výške 8 192 tis. Sk. Väčšina organizácií nemá rezervný fond z dôvodu hospodárskych výsledkov predchádzajúcich rokov, kedy výsledkom hospodárenia boli väčšinou straty, ale jeho tvorba bola väčšinou z darov od sponzorov.

Odpisy

Odpisy z hlavnej činnosti, ktoré tvoria nákladovú položku, sú v objeme 68 338 tis. Sk. Odpisy tvoria jednu z nákladových položiek príspevkových organizácií. Na základe predložených údajov je zrejmé, že odpisy z hlavnej činnosti majú hlavný podiel na vykazovanej strate.

Hospodársky výsledok

Hospodársky výsledok z hlavnej činnosti bol vo výške – 40 232 tis. Sk a z podnikateľskej činnosti + 1 004 tis. Sk.

Podnikateľská činnosť

Školské príspevkové organizácie vykonávali podnikateľskú činnosť na základe súhlasu zriaďovateľa, prevažne v týchto činnostiach: prenájom nebytových priestorov, poskytovanie služieb v oblasti ubytovania, stravovania, pohostinská činnosť, autoškoly, údržba a oprava motorových vozidiel, zámočnicke a kovoobrábacie práce, montáž, oprava a údržba elektrických zariadení. V podnikateľskej činnosti organizácie využívali nevyužitú priestory a voľné kapacity.

Náklady celkom boli vo výške: 30 225 tis. Sk, z toho mzdové náklady 9 347 tis. Sk, výnosy vo výške: 31 229 tis. Sk. Výsledkom hospodárenia bol zisk 1 004 tis. Sk.

Zdravotníctvo

Náklady a výnosy

Celkové náklady hlavnej činnosti vykázali zdravotnícke zariadenia vo výške 1 275 228 tis. Sk a výnosy vo výške 1 007 688 tis. Sk. Zriaďovateľ zdravotníckym zariadeniam neposkytuje prevádzkovú, iba kapitálovú dotáciu.

Hospodársky výsledok

Podľa predložených účtovných výkazov so stavom k 31. 12. 2004 vykázali zdravotnícke zariadenia stratu z hlavnej činnosti vo výške – 266 352 tis. Sk a z podnikateľskej činnosti – 1 188 tis. Sk.

Odpisy

Na strate z hlavnej činnosti sa podieľajú aj odpisy majetku vo výške 128 204 tis. Sk.

Fondy

Stav fondu reprodukcie je vo výške 388 875 tis. Sk a stav rezervného fondu je vo výške 28 076 tis. Sk.

Kultúrne služby

Náklady a výnosy

Celkové náklady v účtovníctve vykázali kultúrne zariadenia vo výške 111 221 tis. Sk a výnosy vo výške 104 492 tis. Sk, z toho dotácia predstavovala sumu 90 263 tis. Sk. Dotáciou boli vykryté náklady na mzdy, odvody do poisťovních fondov, energie, materiál a časť ostatných nákladov.

Hospodársky výsledok

Výsledok hospodárenia kultúrnych zariadení z hlavnej činnosti predstavuje stratu v sume – 6 756 tis. Sk a z podnikateľskej činnosti + 28 tis. Sk. Na strate sa plne podieľajú zúčtované odpisy majetku vo výške 16 810 tis. Sk.

Fondy

Stav fondu reprodukcie je vo výške 40 415 tis. Sk a stav rezervného fondu je vo výške 911 tis. Sk.

7. Hodnotiaca správa audítora o hospodárení KSK v roku 2004

(priložená ako samostatná príloha)